

Comune di FRABOSA SOTTANA

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016/2018

Indice

1 INTRODUZIONE 1

1.1 LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO 2

1.2 IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 5

2 SEZIONE STRATEGICA (SES) 7

2.1 QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE 8

2.1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE 9
2.1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE 12
2.1.3 ANALISI DEMOGRAFICA 13
2.1.4 ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE 16

2.2 QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE 17

2.2.1 ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE 18
2.2.2 LE RISORSE UMANE DISPONIBILI 21
2.2.3 INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE 23
2.2.4 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI 36
2.2.5 SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI 37

2.3 INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI 40

2.3.1 IL PIANO DI GOVERNO 41
2.3.2 OBIETTIVI STRATEGICI 46
2.3.3 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE 47

2.4 STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI 52

3 SEZIONE OPERATIVA (SEO) 53

3.1 PARTE PRIMA 54

3.1.1 DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E OBIETTIVI OPERATIVI 55
3.1.2 VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO 101
3.1.3 GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2015/2017 161
3.1.4 IL PATTO DI STABILITÀ PER IL TRIENNIO 2015/2017 163
3.1.5 DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO 2014/2016 164

3.2 PARTE SECONDA 165

3.2.1 PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2016/2018 166
3.2.2 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 167
3.2.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 169

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

In particolare il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio afferma che "*La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento*".

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il '*Piano di governo*', ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e

non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.
"*Il processo di programmazione…si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.*
…L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"
Par. 2 – I contenuti della programmazione.
"*I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica…*
…Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi…
…I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."
Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

"*Il principio di coerenza implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione…*

…In particolare il bilancio di previsione…deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione…"

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

"*Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative…*

…Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione…".

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

"*La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente…*

…In particolare, la SeS individua…le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato…".

Par.8.2 – La sezione operativa (Seo).

"*La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere…*"

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

"*Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)…*

…Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione…"

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale

e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni esterne

2.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015".
Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.

- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Tornando al contenuto dei documenti di programmazione nazionale, dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2015 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge uno scenario programmatico di ritorno alla crescita, dopo un prolungato periodo di recessione: per il 2015 si riscontra un incremento del PIL pari allo 0,7 per cento, che si porta all'1,4 e all'1,5 per cento nel 2016 e 2017, rispettivamente: nelle previsioni, il rapporto tra debito e PIL

cresce nel 2015 (da 132,1 a 132,5 per cento) per poi scendere significativamente nel biennio successivo (a 130,9 e 127,4), consentendo così di rispettare la regola del debito. Elemento di rilievo è rappresentato dall'andamento degli investimenti pubblici, di cui cessa la caduta nel 2015 in previsione di una graduale ripresa nei prossimi anni.

PIL Italia

Nel documento di programmazione del 2014 si prospettava, per il 2015, un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 0,6 per cento. I segnali di ripresa sono rassicuranti, come affermato recentemente dallo stesso FMI, inducendo un maggiore ottimismo. Il più rapido miglioramento del ciclo economico nel corso dell'anno avrà riflessi positivi soprattutto sulla variazione del prodotto interno lordo del 2016; per tale anno la previsione di crescita si porta all'1,3 per cento (rispetto all'1 per cento previsto in ottobre); nel 2017 la previsione si attesta all'1,2.

	2014	2015	2016	2017	2018
PIL Italia	-0,4	+0,7	+1,3	+1,2	+1,1

Quanto alla dinamica dei prezzi, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta - nello scenario tendenziale - dall'aumento delle imposte indirette.

Obiettivi di politica economica

Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del *pareggio di bilancio in termini strutturali* (MTO) nel 2017.

Nel triennio 2015-2018 sono al momento confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018.

Quadro programmatico	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento netto	-3,0	-2,6	-1,8	-0,8	0,0	+0,4
Saldo primario	+1,6	+1,6	+2,4	+3,2	+3,8	+4,0
Interessi	+4,7	+4,2	+4,2	+4,0	+3,8	+3,7
Debito pubblico	132,1	132,5	130,9	127,4	123,4	120,0

In base all'andamento programmatico il rapporto debito/PIL inizierà a ridursi a partire dal 2016, assicurando nel 2018 il pieno rispetto della regola del debito posta dal Patto di Stabilità e Crescita.

Grazie al ritorno previsto nei prossimi anni alla crescita del PIL, gli obiettivi di finanza pubblica

programmatici del DEF 2015 sono indirizzati verso il ripristino di un sentiero di riduzione del debito compatibile con il benchmark risultante dalla regola del debito. Pertanto, negli anni 2015-2018, il rapporto debito/PIL è previsto ridursi nello scenario programmatico in linea con quanto richiesto dal *Benchmark Forward Looking*, nel 2018 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il *bechmark forward looking* (pari a 123,4 per cento) sarebbe pertanto annullata.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	3,0%
2013	1,1%
2014	0,2%
2015	0,6%
2016	0,0%
2017	0,0%

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF.
Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce. In particolare, si segnala come, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 173 del D. Lgs. n. 267/2000, l'ente ha provveduto ad adeguare le previsioni di entrata e di spesa relative agli anni 2016 e 2017 al tasso di inflazione programmato.

2.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale



Attenzione, parte da compilare a cura dell'utente!

2.1.3 Analisi demografica

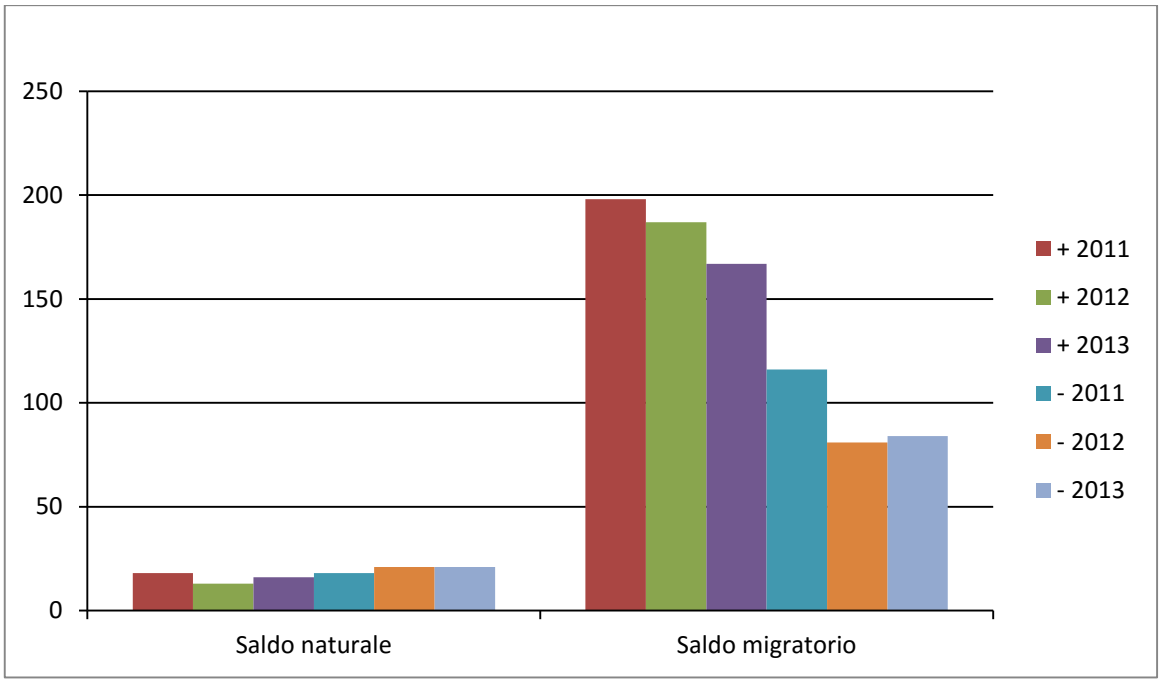
Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	2012	2013	2014
Popolazione al 31.12.2013	1.609,00	1.629,00	1.626,00
Nuclei familiari	832,00	805,00	806,00
Numero dipendenti	9,00	9,00	9,00

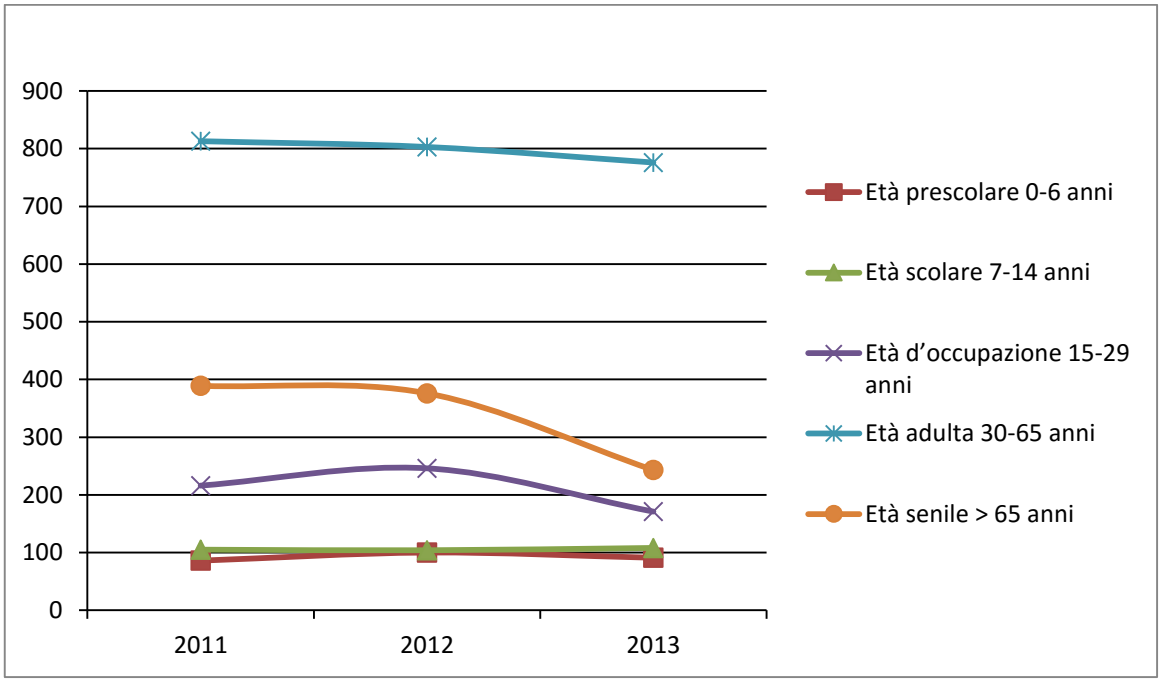
Andamento demografico della popolazione

Voce	2012	2013	2014
Nati nell'anno	18,00	13,00	16,00
Deceduti nell'anno 2013	18,00	21,00	21,00
Saldo naturale nell'anno 2013	0,00	-8,00	-5,00
Iscritti da altri comuni	126,00	109,00	85,00
Cancellati per altri comuni	115,00	81,00	83,00
Cancellati per l'estero	1,00	0,00	1,00
Altri cancellati	0,00	0,00	0,00
Saldo migratorio e per altri motivi	11,00	28,00	2,00
Numero medio di componenti per famiglia	2,00	2,00	2,00
Iscritti dall'estero	9,00	3,00	3,00
Altri iscritti	63,00	75,00	79,00


250
200
150
100
50
0
Saldo naturale
Saldo migratorio
+ 2011
+ 2012
+ 2013
- 2011
- 2012
- 2013

Composizione della popolazione per età

Voce	2012	2013	2014
Età prescolare 0-6 anni	86,00	100,00	91,00
Età scolare 7-14 anni	105,00	104,00	108,00
Età d'occupazione 15-29 anni	216,00	246,00	171,00
Età adulta 30-65 anni	813,00	803,00	776,00
Età senile > 65 anni	389,00	376,00	243,00



2.1.4 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	2012	2013	2014
Frazioni geografiche	6,00	6,00	6,00
Superficie totale del Comune (ha)	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Superficie urbana (ha)	3.800,00	3.800,10	3.800,00
Lunghezza delle strade esterne (km)	20,00	20,00	20,00
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	61,00	61,00	61,00

Strutture

Voce	2012	2013	2014
Asili nido	0,00	0,00	0,00
Asili nido - Addetti	0,00	0,00	0,00
Asili nido - Educatori	0,00	0,00	0,00
Impianti sportivi	2,00	2,00	2,00
Mense scolastiche	1,00	1,00	1,00
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	4.228,00	4.495,00	3.453,00
Punti luce illuminazione pubblica	430,00	430,00	430,00
Raccolta rifiuti (q)	1.300,00	1.300,00	1.300,00

2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1 Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

C.d.R	Responsabile	Referente politico
URBANISTICA, EDILIZIA PUBBLICA E PRIVATA	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO	BARACCO DOTT.SA ELISABETTA - ASSESSORE
COMMERCIO	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE	DENINA DOTT. JACOPO - VICE SINDACO
GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	SERVIZIO TRIBUTI - BENNATI IRIA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
PERSONALE	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
PROTEZIONE CIVILE E CALAMITA' NATURALI	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE E LEVA	SERVIZIO ANAGRAFE - STATO CIVILE - LEVA - COSTANZO LAURA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
LAVORI PUBBLICI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
SCUOLA	SERVIZI SCOLASTICI - BENNATI IRIA	GRISERI RICCARDO - CONSIGLIERE
SERVIZI SCOLASTICI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	GRISERI RICCARDO - CONSIGLIERE

TURISMO	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO	BONELLI PIETRO - CONSIGLIERE
AGRICOLTURA E LOTTI BOSCHIVI	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE	BRUNO FABIO - CONSIGLIERE
ASSISTENZA SOCIALE ED ALTRI SERVIZI	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE	LANZA DOTT.SA KATIA - CONSIGLIERE
SINDACO - GIUNTA	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
REFEZIONE SCUOLA ELEMENTARE	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	GRISERI RICCARDO - CONSIGLIERE
STADIO COM.LE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BRUNO FABIO - CONSIGLIERE
MANIFESTAZIONI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO	GRISERI RICCARDO - CONSIGLIERE
SERVIZI TURISTICI	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO	GRISERI RICCARDO - CONSIGLIERE
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO	BARACCO DOTT.SA ELISABETTA - ASSESSORE
SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	GRISERI DOTT. GIACOMO - CONSIGLIERE

ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE	LANZA DOTT.SA KATIA - CONSIGLIERE
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA	BERTOLINO RAG. ADRIANO - SINDACO
COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE	DENINA DOTT. JACOPO - VICE SINDACO
STRUMENTI URBANISTICI	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO	BARACCO DOTT.SA ELISABETTA - ASSESSORE

2.2.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2014, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
D6	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
D5	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
D5	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
B5	Collaboratore	1,00	1,00
B6	Collaboratore	1,00	1,00
B7	Collaboratore	1,00	1,00
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**9,00**	**9,00**

URBANISTICA, EDILIZIA PUBBLICA E PRIVATA

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**1,00**	**1,00**

GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D6	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**1,00**	**1,00**

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D5	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**1,00**	**1,00**

ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE E LEVA

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D5	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**1,00**	**1,00**

POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**1,00**	**1,00**

LAVORI PUBBLICI

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B5	Collaboratore	1,00	1,00
B6	Collaboratore	1,00	1,00
B7	Collaboratore	1,00	1,00
D2	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
	TOTALE	**4,00**	**4,00**

2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

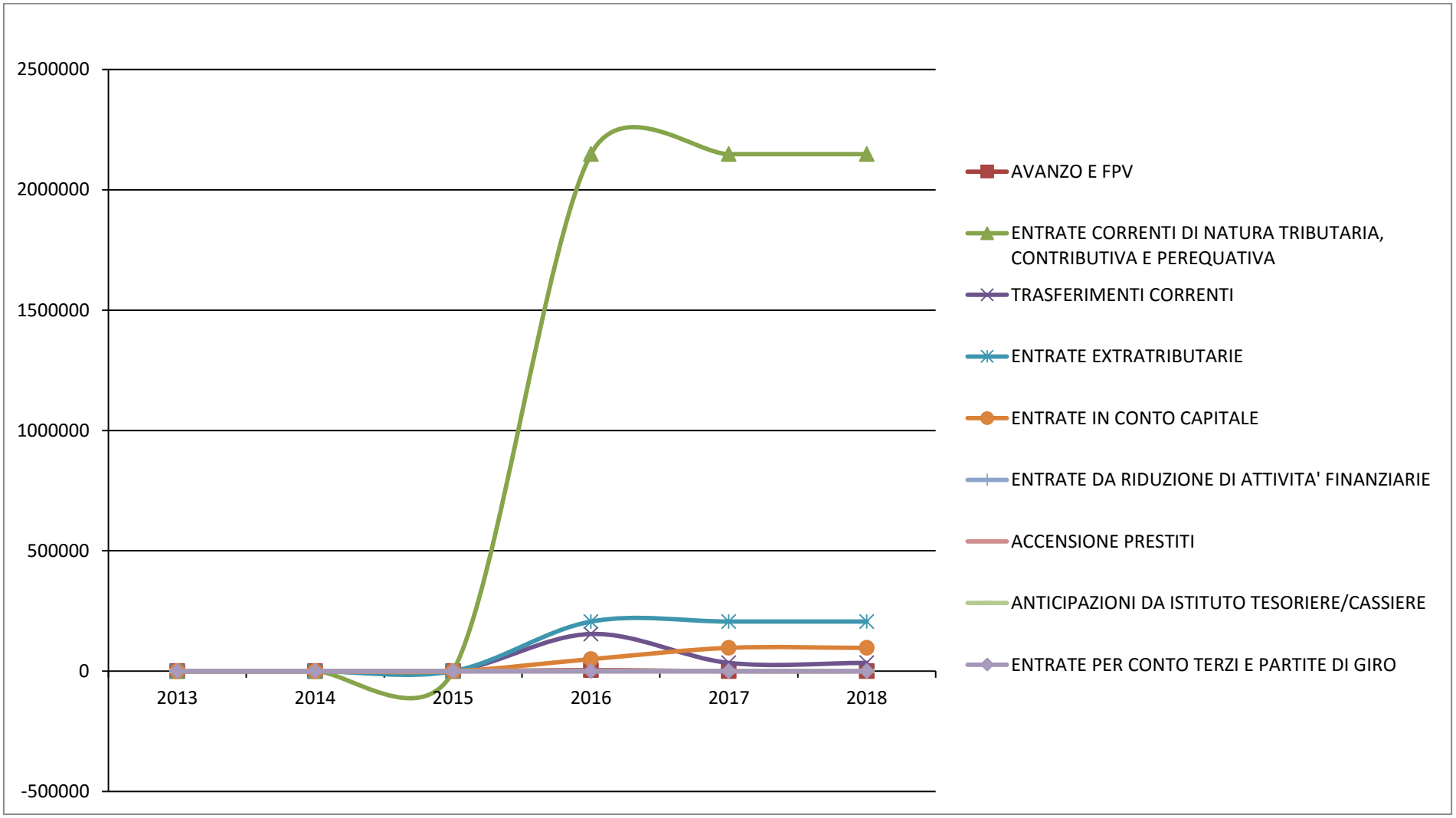
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

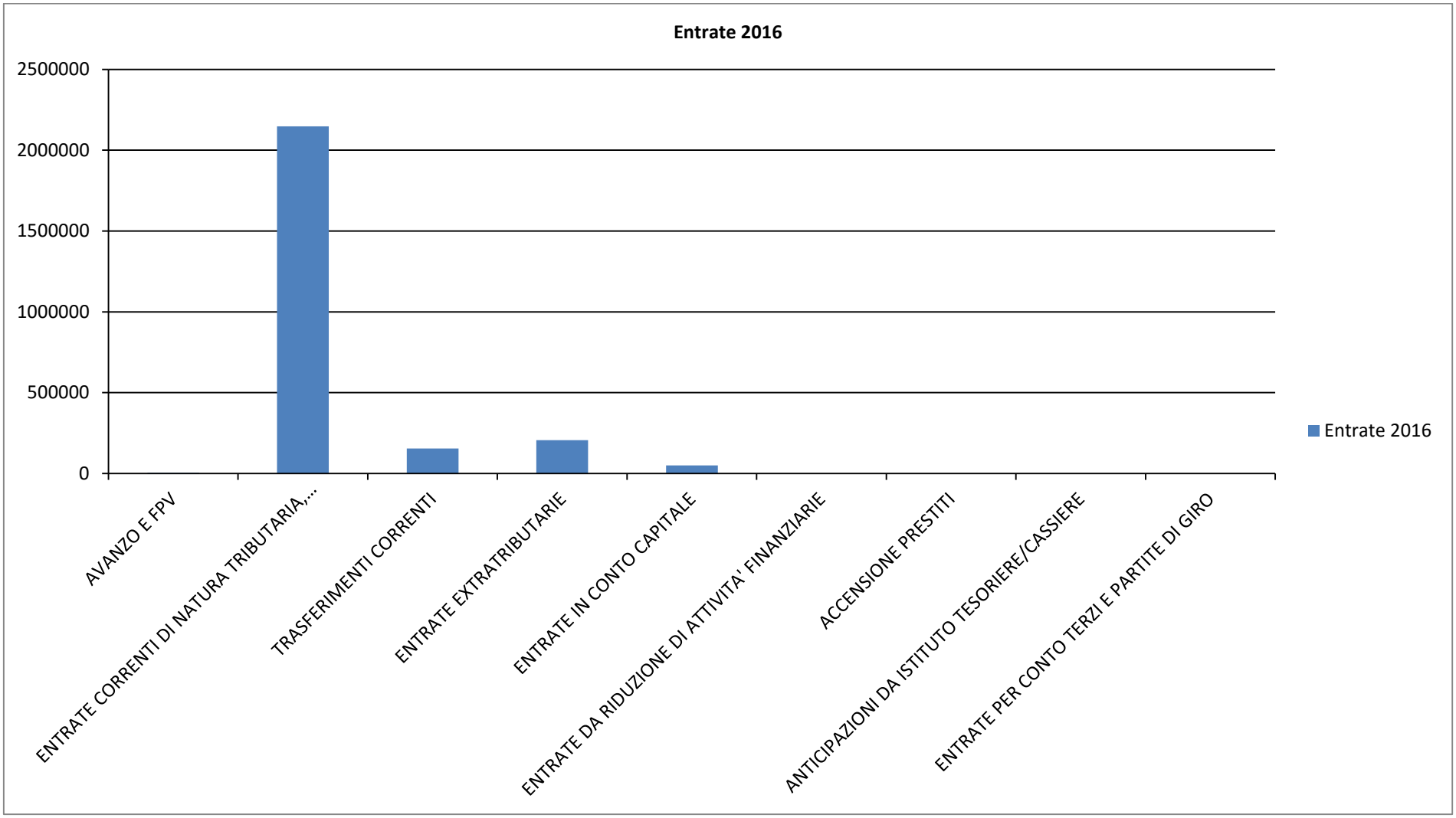
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

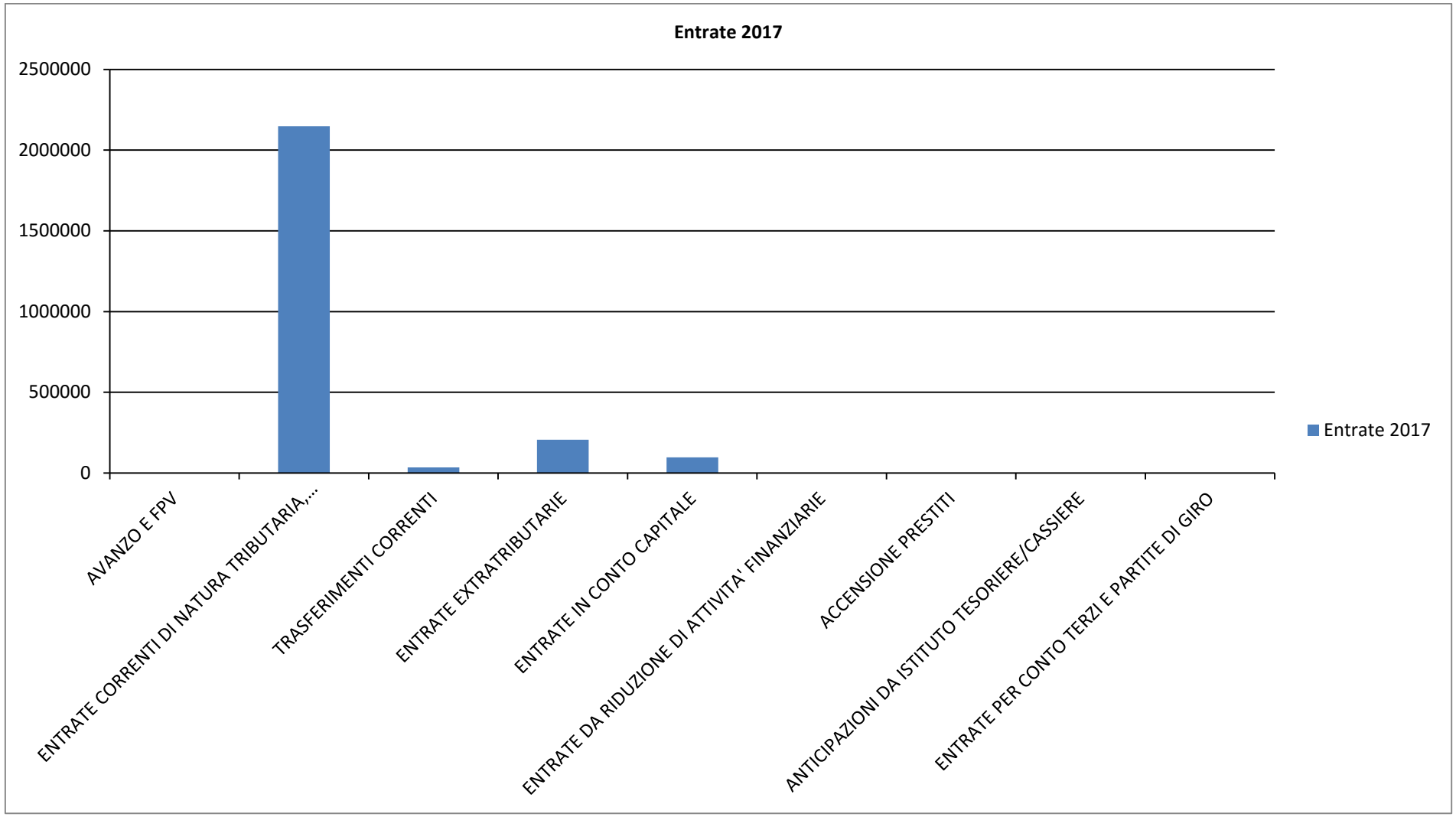
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	0,00	4.150,00	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0,00	0,00	0,00	2.148.000,00	2.148.000,00	2.148.000,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	154.500,00	34.500,00	34.500,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	206.150,00	206.250,00	206.250,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	49.950,00	96.850,00	96.850,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.562.750,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**

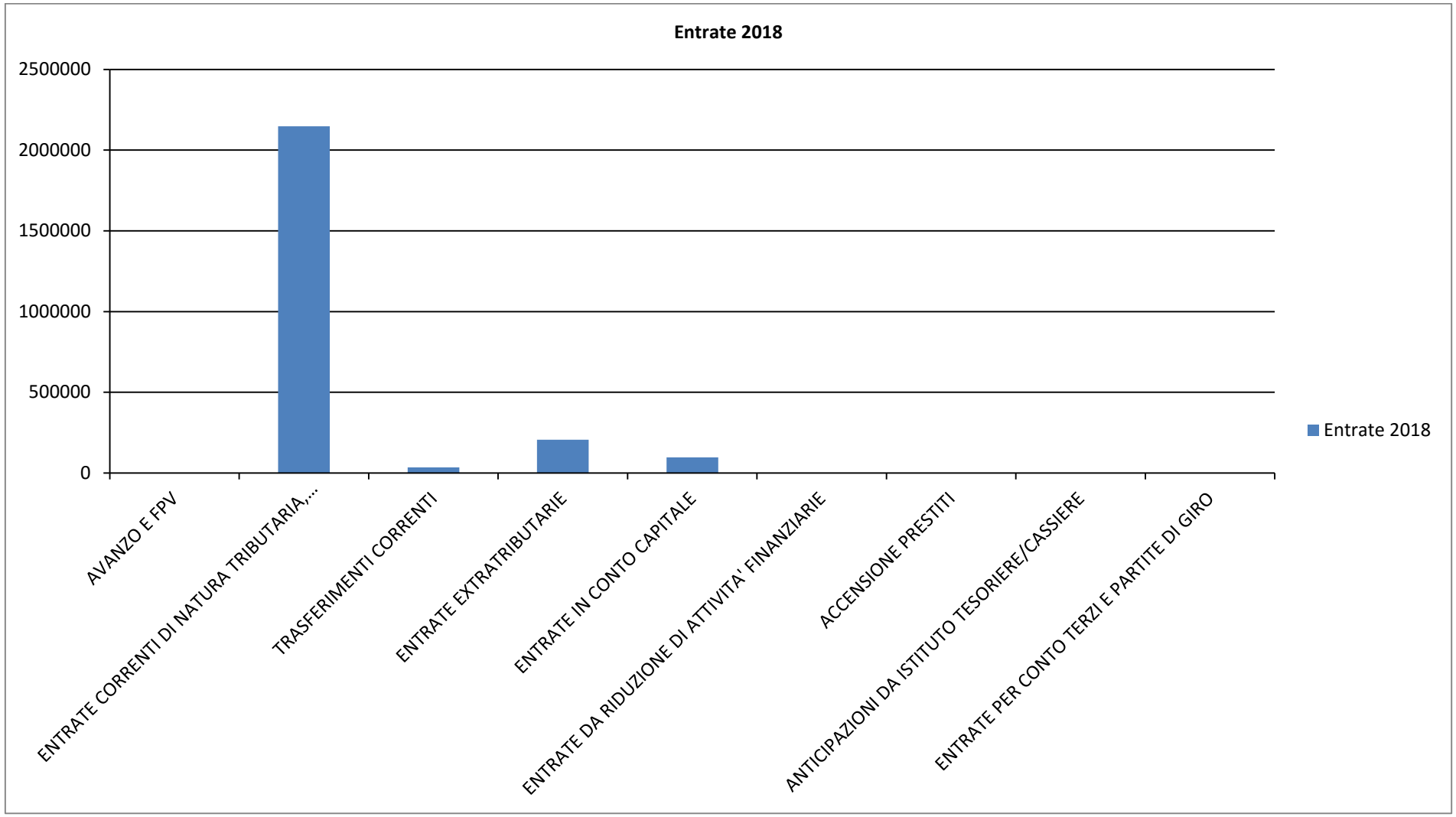
Andamento Entrate 2013 – 2018



Ripartizione Entrate 2016 - 2018



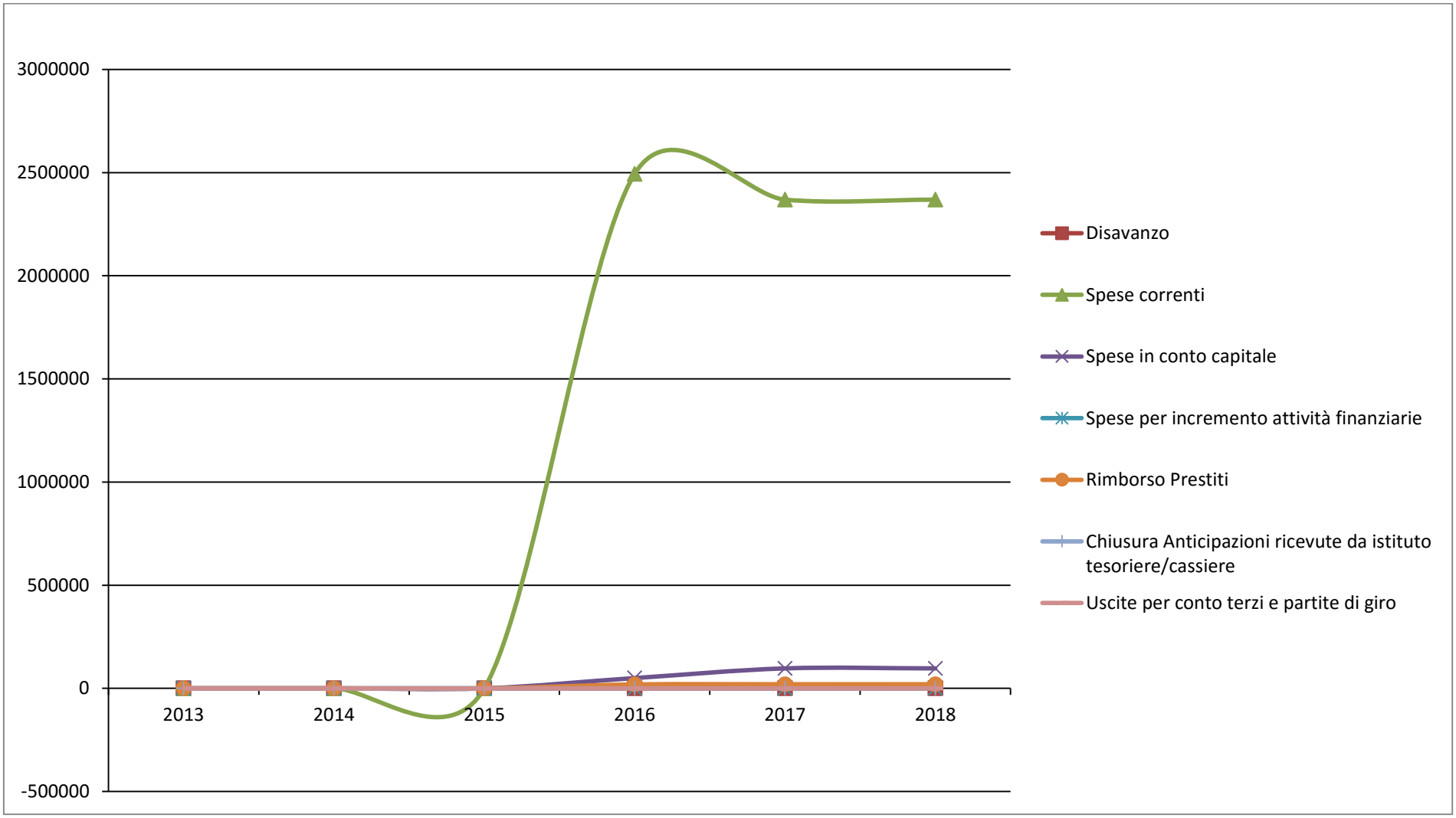

Entrate 2017
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
AVANZO E FPV
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,...
TRASFERIMENTI CORRENTI
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
ENTRATE IN CONTO CAPITALE
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE
ACCENSIONE PRESTITI
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
Entrate 2017


Entrate 2018
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
AVANZO E FPV
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,...
TRASFERIMENTI CORRENTI
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
ENTRATE IN CONTO CAPITALE
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE
ACCENSIONE PRESTITI
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
Entrate 2018

2.2.4Analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Impegnato)	2014 (Impegnato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
0	Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	2.493.800,00	2.368.750,00	2.368.750,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	49.950,00	96.850,00	96.850,00
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.562.750,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**

Andamento Spese 2013 – 2018



Missione	*Programma*	*Trend Storico*			*Programmazione Pluriennale*		
		2013 (Impegnato)	*2014 (Impegnato)*	*2015 (Previsione)*	*2016*	*2017*	*2018*
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	75.955,00	75.955,00	75.955,00
	02 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	328.750,00	324.600,00	324.600,00
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	53.320,00	53.320,00	53.320,00
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	202.900,00	202.900,00	202.900,00
	06 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
	08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	29.970,00	29.970,00	29.970,00
	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**789.745,00**	**785.595,00**	**785.595,00**
02 - Giustizia	01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	145,00	145,00	145,00
	02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**145,00**	**145,00**	**145,00**
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**125.000,00**	**125.000,00**	**125.000,00**
04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	38.100,00	37.600,00	37.600,00
	02 - Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
	07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84.300,00**	**83.800,00**	**83.800,00**

05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 - Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00
	02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.800,00**	**28.800,00**	**28.800,00**
07 - Turismo	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	337.050,00	263.950,00	263.950,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**337.050,00**	**263.950,00**	**263.950,00**
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	03 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00	600.300,00	600.400,00	600.400,00
	04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	40.000,00	39.800,00	39.800,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**655.200,00**	**655.100,00**	**655.100,00**
10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	40.300,00	40.300,00	40.300,00
	05 - Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	375.300,00	375.000,00	375.000,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**415.600,00**	**415.300,00**	**415.300,00**
11 - Soccorso civile	01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	50.350,00	50.350,00	50.350,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63.850,00**	**63.850,00**	**63.850,00**
13 - Tutela della salute	01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14 - Sviluppo economico e competitivita'	01 - Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
	02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.750,00**	**2.750,00**	**2.750,00**
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00
	02 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
	03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.810,00**	**12.810,00**	**12.810,00**
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE SPESE		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.562.750,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**

2.2.5Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Servizi gestiti tramite enti o società partecipate

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	Concessione	
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Concessione	
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	Concessione	

Servizi gestiti in concessione a privati

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	Appalto	
SERVIZIO NAVETTA INTERNA	Concessione	
SERVIZI TURISTICI	Concessione	

2.2.6 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Capitale sociale o Patrimonio dotazione	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
A.C.D.A.	0,00	0,08
A.C.E.M.	0,00	1,50
C.S.S.M.	0,00	2,24
MONDOLE' SKI	0,00	53,33

A.C.D.A.			**CONTRATTO 01/09/2015**
Maggiore azionista	N. azionisti 0,00	N. enti pubblici azionisti 0,00	Rilevanza non definita
Servizio/i erogato/i	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,08 %		

	Anno 2012	*Anno 2013*	*Anno 2014*
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	-0,10	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	-0,10	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	-0,10	0,00	0,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	-0,10	0,00	0,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni			
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni			
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni			

Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni	

A.C.E.M.			**CONTRATTO 01/09/2015**
Maggiore azionista	N. azionisti 0,00	N. enti pubblici azionisti 0,00	Rilevanza non definita
Servizio/i erogato/i	SMALTIMENTO RIFIUTI		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	1,50 %		

	Anno 2012	*Anno 2013*	*Anno 2014*
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni			
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni			
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni			
Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni			

C.S.S.M.			**CONTRATTO 01/09/2015**
Maggiore azionista	N. azionisti 0,00	N. enti pubblici azionisti 0,00	Rilevanza non definita
Servizio/i erogato/i	SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	2,24 %		

	Anno 2012	*Anno 2013*	*Anno 2014*
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	-0,10	0,00

Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni			
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni			
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni			
Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni			

MONDOLE' SKI			**CONTRATTO 01/09/2015**
Maggiore azionista	N. azionisti 0,00	N. enti pubblici azionisti 0,00	Rilevanza non definita
Servizio/i erogato/i	REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE TURISTICHE; ORGANIZZAZIONE E PROMOZIONE EVENTI.		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	53,33 %		
	Anno 2012	*Anno 2013*	*Anno 2014*
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni			
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni			
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni			
Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni			

2.3 Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

Bilancio e Macchina Comunale

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.
L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

Sottotema strategico	Descrizione
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	
Equità fiscale e contributiva	
Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	
Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	

Welfare e Pari Opportunita'

Le ormai vorticose dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che

può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio.
Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio – sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale.
Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,
- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

Sottotema strategico	Descrizione
Politiche e interventi socio-assistenziali	
Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	
Welfare e Pari Opportunita' n.a.c.	

Scuola

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste istituzioni che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi.
Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholder coinvolti: tale momento sarà supportato dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie. Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

Sottotema strategico	Descrizione
Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	
Progetti e piani per il diritto allo studio e le strutture scolastiche	
Scuola n.a.c.	

Economia e lavoro

Il sostegno alle attività produttive esistenti e la promozione di quelle nuove costituisce in un momento così impegnativo per la nostra società un preciso impegno di questa Amministrazione, che è ben consapevole di quanto sia centrale per qualunque società fornire ai propri cittadini la possibilità di realizzarsi con il proprio lavoro: è d'altronde quasi superfluo considerare che una reale politica di crescita del lavoro può nascere principalmente a livello del sistema 'nazione' e solo in parte può essere attribuita ai singoli enti presenti sul territorio.
Resta però fermo l'impegno per agevolare la crescita, che però dovrà essere equilibrata, ovvero attenta agli impatti nei confronti della società e dell'ambiente e bilanciata tra i diversi settori senza dimenticare le peculiarità del nostro territorio.
Il risultato delle azioni dell'Amministrazione si misurerà con la riduzione degli effetti di dispersione territoriale dei cittadini e delle attività già esistenti e con l'attrattività nei confronti di nuovi insediamenti commerciali, industriali, turistici.

Sottotema strategico	Descrizione
Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	
Interventi per la tutela del commercio	
Economia e lavoro n.a.c.	

Territorio e mobilita'

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista

a) 'sociale',
b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Non va dimenticato tuttavia che tale risultato potrà essere ottenuto anche grazie al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotatorie e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni.

Sottotema strategico	Descrizione
Opere su strade ed arredo urbano	
Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	
Territorio e mobilita' n.a.c.	

Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multietnico e multiculturale.
La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare

collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati. Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

Sottotema strategico	Descrizione
Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	
Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	
Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	

Ambiente

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali.
In questa logica l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

Sottotema strategico	Descrizione
Ecosistema locale	
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	
Ambiente n.a.c.	

Sicurezza

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
- tutela del consumatore, che si attuerà mediante il potenziamento dei controlli sui pubblici esercizi mirati ad arginare i fenomeni di disturbo della quiete pubblica e gli interventi in collaborazione con la Guardia di Finanza,
- ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
- vigile di quartiere, ove l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora

attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica; decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

Sottotema strategico	Descrizione
Sicurezza e ordine pubblico	
Servizi di gestione e controllo della viabilità	

2.3.2 Obiettivi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per gli obiettivi strategici dell'Ente.

N°	Obiettivo Strategico	Entrate previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	2.562.750,00	2.485.600,00	2.485.600,00	2.485.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**2.562.750,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	1.475.355,00	1.472.105,00	1.472.105,00	1.472.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	40.280,00	40.280,00	40.280,00	40.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	94.370,00	93.870,00	93.870,00	93.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Territorio e mobilita'	437.600,00	437.300,00	437.300,00	437.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	366.350,00	293.250,00	293.250,00	293.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ambiente	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sicurezza	125.145,00	125.145,00	125.145,00	125.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**2.562.750,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**	**2.485.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.3.3 Obiettivi strategici per missione

L'individuazione degli obiettivi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	789.745,00	785.595,00	785.595,00	785.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**789.745,00**	**785.595,00**	**785.595,00**	**785.595,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 02 - Giustizia

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Sicurezza	145,00	145,00	145,00	145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**145,00**	**145,00**	**145,00**	**145,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Sicurezza	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**125.000,00**	**125.000,00**	**125.000,00**	**125.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Scuola	84.300,00	83.800,00	83.800,00	83.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**84.300,00**	**83.800,00**	**83.800,00**	**83.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**28.800,00**	**28.800,00**	**28.800,00**	**28.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 07 - Turismo

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	337.050,00	263.950,00	263.950,00	263.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**337.050,00**	**263.950,00**	**263.950,00**	**263.950,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Territorio e mobilita'	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	640.300,00	640.200,00	640.200,00	640.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**655.200,00**	**655.100,00**	**655.100,00**	**655.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste

		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Territorio e mobilita'	415.600,00	415.300,00	415.300,00	415.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**415.600,00**	**415.300,00**	**415.300,00**	**415.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Ambiente	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	40.280,00	40.280,00	40.280,00	40.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	10.070,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**63.850,00**	**63.850,00**	**63.850,00**	**63.850,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Economia e lavoro	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Economia e lavoro	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**2.750,00**	**2.750,00**	**2.750,00**	**2.750,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	12.810,00	12.810,00	12.810,00	12.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**12.810,00**	**12.810,00**	**12.810,00**	**12.810,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione: 50 - Debito pubblico

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	19.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**19.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;

b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;

c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;

d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;

e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;

f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;

g) le variazioni di bilancio;

h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e obiettivi operativi

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.
Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 01 - Organi istituzionali

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	URBANISTICA, EDILIZIA PUBBLICA E PRIVATA			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	17.455,00	17.455,00	17.455,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	PERSONALE			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	75.955,00	75.955,00	75.955,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	297.150,00	293.000,00	293.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			***Responsabile***	SERVIZIO TRIBUTI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	328.750,00	324.600,00	324.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	27.360,00	27.360,00	27.360,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			***Responsabile***	SERVIZIO TRIBUTI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	39.960,00	39.960,00	39.960,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			***Responsabile***	SERVIZIO TRIBUTI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	Cassa 2016	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	0,00	4.440,00	4.440,00	4.440,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Operativo	Equità fiscale e contributiva

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			***Responsabile***	SERVIZIO TRIBUTI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	STRUMENTI URBANISTICI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Equità fiscale e contributiva	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	53.320,00	53.320,00	53.320,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	PERSONALE			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	PROTEZIONE CIVILE E CALAMITA' NATURALI			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	180.900,00	180.900,00	180.900,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	202.900,00	202.900,00	202.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	PROTEZIONE CIVILE E CALAMITA' NATURALI			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE E LEVA			***Responsabile***	SERVIZIO ANAGRAFE - STATO CIVILE - LEVA - COSTANZO LAURA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	19.270,00	19.270,00	19.270,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE E LEVA			***Responsabile***	SERVIZIO ANAGRAFE - STATO CIVILE - LEVA - COSTANZO LAURA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	SCUOLA			***Responsabile***	SERVIZI SCOLASTICI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	29.970,00	29.970,00	29.970,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	COMMERCIO			***Responsabile***	SERVIZIO COMMERCIO - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 02 - Giustizia

Programma: 01 - Uffici giudiziari

Obiettivo Operativo	Sicurezza e ordine pubblico

Struttura	LAVORI PUBBLICI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	145,00	145,00	145,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	145,00	145,00	145,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Operativo	Sicurezza e ordine pubblico

Struttura	SCUOLA			***Responsabile***	SERVIZI SCOLASTICI - BENNATI IRIA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 01 - Istruzione prescolastica

Obiettivo Operativo	Scuola n.a.c.

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	9.600,00	9.100,00	9.100,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	SERVIZI SCOLASTICI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	38.100,00	37.600,00	37.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Obiettivo Operativo	Scuola n.a.c.

Struttura	AGRICOLTURA E LOTTI BOSCHIVI			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Operativo	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi

Struttura	AGRICOLTURA E LOTTI BOSCHIVI			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ASSISTENZA SOCIALE ED ALTRI SERVIZI			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	REFEZIONE SCUOLA ELEMENTARE			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo Operativo	Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo

Struttura	ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 01 - Sport e tempo libero

Obiettivo Operativo	Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	STADIO COM.LE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	MANIFESTAZIONI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO			***Responsabile***	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*
1	PROGETTO PAROLE ALPINE		2016 - 2018

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Obiettivo Operativo	Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	MANIFESTAZIONI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO			***Responsabile***	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	13.950,00	60.850,00	60.850,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*
1	PROGETTO PAROLE ALPINE		2016 - 2018

Struttura	SERVIZI TURISTICI			***Responsabile***	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	323.100,00	203.100,00	203.100,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*
1	PROGETTO PAESI E PAESAGGI		2016 - 2017

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	337.050,00	263.950,00	263.950,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivo Operativo	Territorio e mobilita' n.a.c.

Struttura	URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - TURCO GEOM. MARIO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Territorio e mobilita' n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obiettivo Operativo	Azioni a tutela della sostenibilità ambientale

Struttura	PERSONALE			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 03 - Rifiuti

Obiettivo Operativo	Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	600.300,00	600.400,00	600.400,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	600.300,00	600.400,00	600.400,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 04 - Servizio idrico integrato

Obiettivo Operativo	Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	40.000,00	39.800,00	39.800,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	40.000,00	39.800,00	39.800,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma: 04 - Altre modalità di trasporto

Obiettivo Operativo	Interventi per il trasporto pubblico e mobilità

Struttura	SINDACO - GIUNTA			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	40.300,00	40.300,00	40.300,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	40.300,00	40.300,00	40.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Operativo	Opere su strade ed arredo urbano

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	6.300,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Opere su strade ed arredo urbano	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	375.300,00	375.000,00	375.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Obiettivo Operativo	Ambiente n.a.c.

Struttura	SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Ambiente n.a.c.	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Obiettivo Operativo	Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	26.310,00	26.310,00	26.310,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	30.210,00	30.210,00	30.210,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

Struttura	POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Struttura	ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			***Responsabile***	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	8.770,00	8.770,00	8.770,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi

Struttura	POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			Responsabile	SERVIZIO SEGRETERIA - TASSONE Dott. GIUSEPPE		
Spese Previste	Cassa 2016	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	0,00	8.770,00	8.770,00	8.770,00	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Cassa 2016	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	0,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE			***Responsabile***	SERVIZIO TECNICO - AREA MANUTENTIVA - LAVORI PUBBLICI - CANDELA ANDREA		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

Programma: 01 - Industria, PMI e Artigianato

Obiettivo Operativo	Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa

Struttura	COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Obiettivo Operativo	Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa

Struttura	COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Ecosistema locale

Struttura	COMMERCIO E ATTIVITA' PRODUTTIVE			***Responsabile***	SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE - BASSO GIUSEPPE		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Ecosistema locale	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 02 - Caccia e pesca

Obiettivo Operativo	Ecosistema locale

Struttura	MANIFESTAZIONI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO			***Responsabile***	SERVIZI TURISTICI - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Ecosistema locale	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 01 - Fondo di riserva

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZ. E CONTROLLO DI GESTIONE			***Responsabile***	SERVIZIO FINANZIARIO - BRUNO PAOLO		
Spese Previste	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	*Azioni*	*Stakeholder*	*Durata*

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*	*FPV 2016*	*FPV 2017*	*FPV 2018*
	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

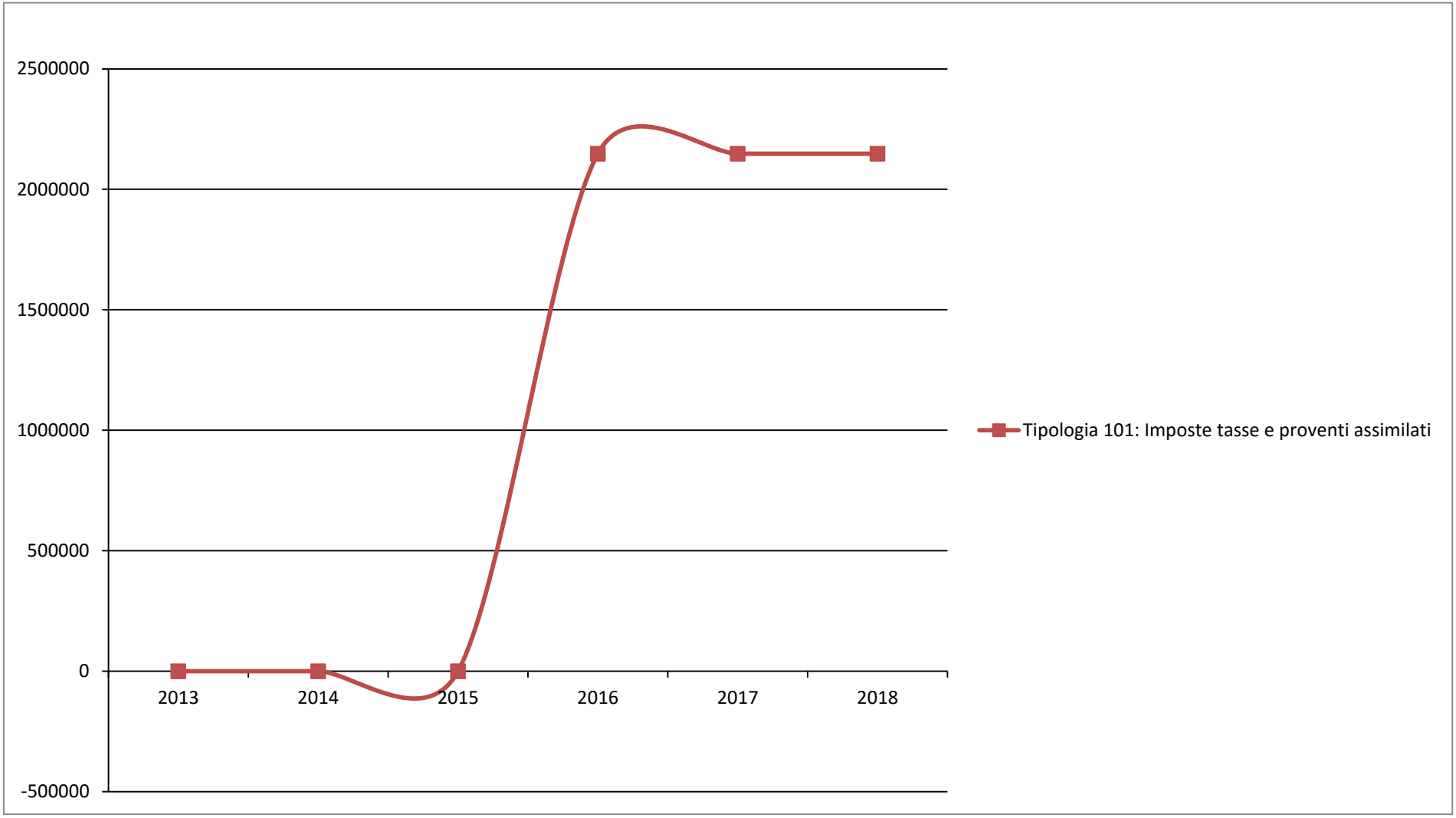
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	***Tipologia***	***Trend Storico***			***Programmazione Pluriennale***			
		2013 (Accertato)	*2014 (Accertato)*	*2015 (Previsione)*	*Cassa 2016*	*2016*	*2017*	*2018*
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	2.148.000,00	2.148.000,00	2.148.000,00
TOTALE TITOLO 1		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.148.000,00**	**2.148.000,00**	**2.148.000,00**

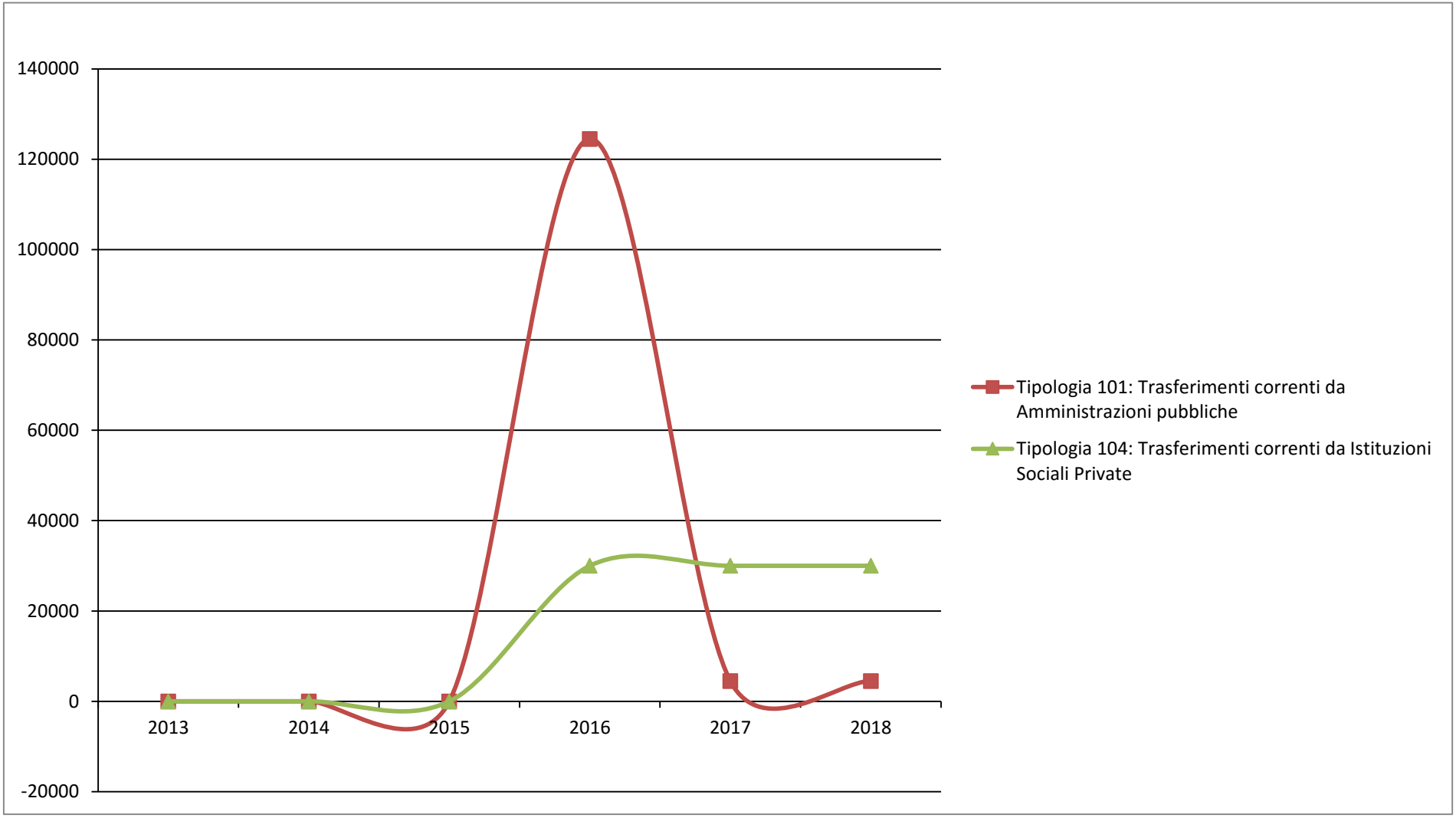
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2013 – 2018



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	124.500,00	4.500,00	4.500,00
2	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE TITOLO 2		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**154.500,00**	**34.500,00**	**34.500,00**

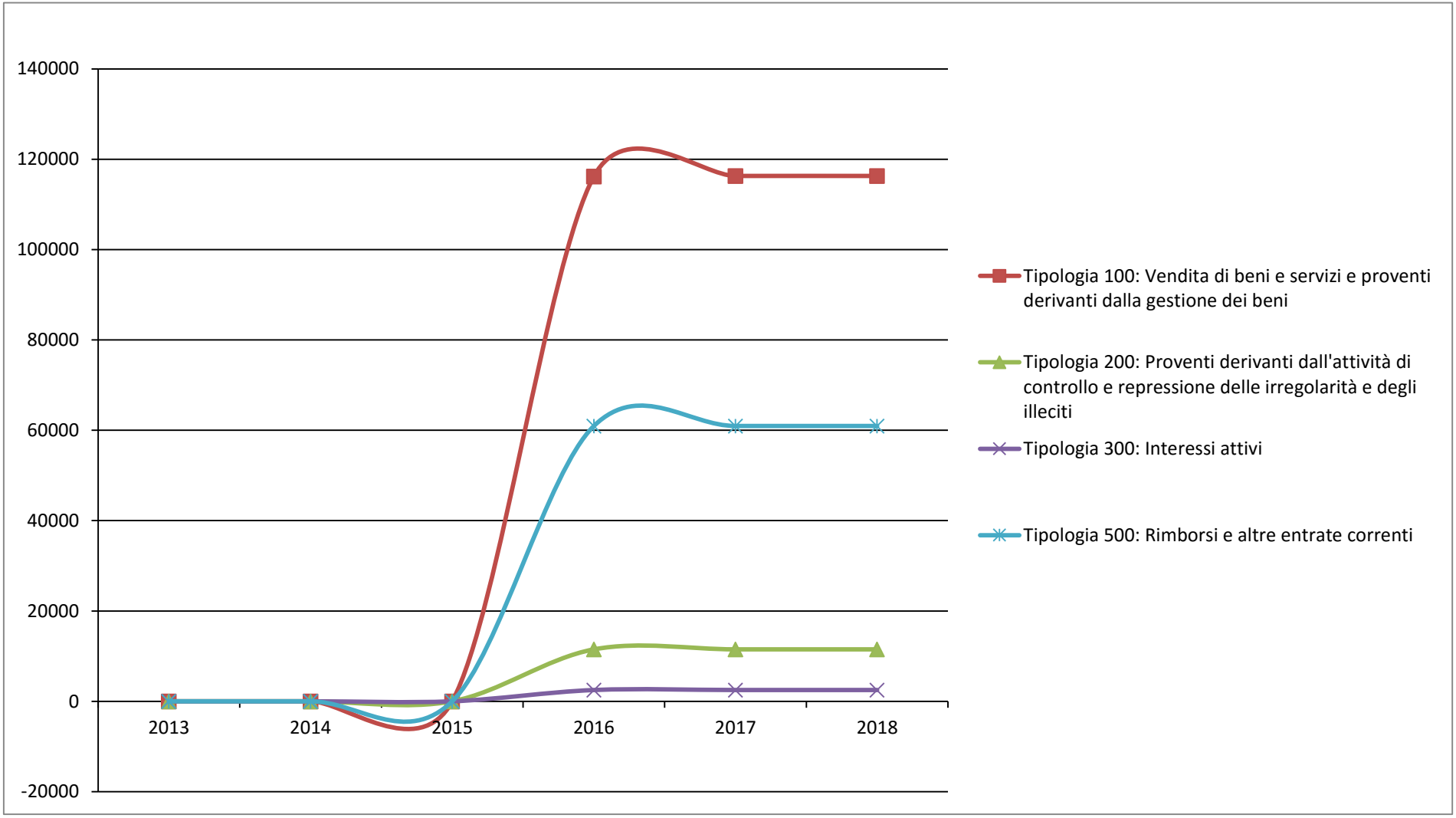
Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2013 – 2018



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	116.200,00	116.300,00	116.300,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	60.950,00	60.950,00	60.950,00
TOTALE TITOLO 3		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**191.150,00**	**191.250,00**	**191.250,00**

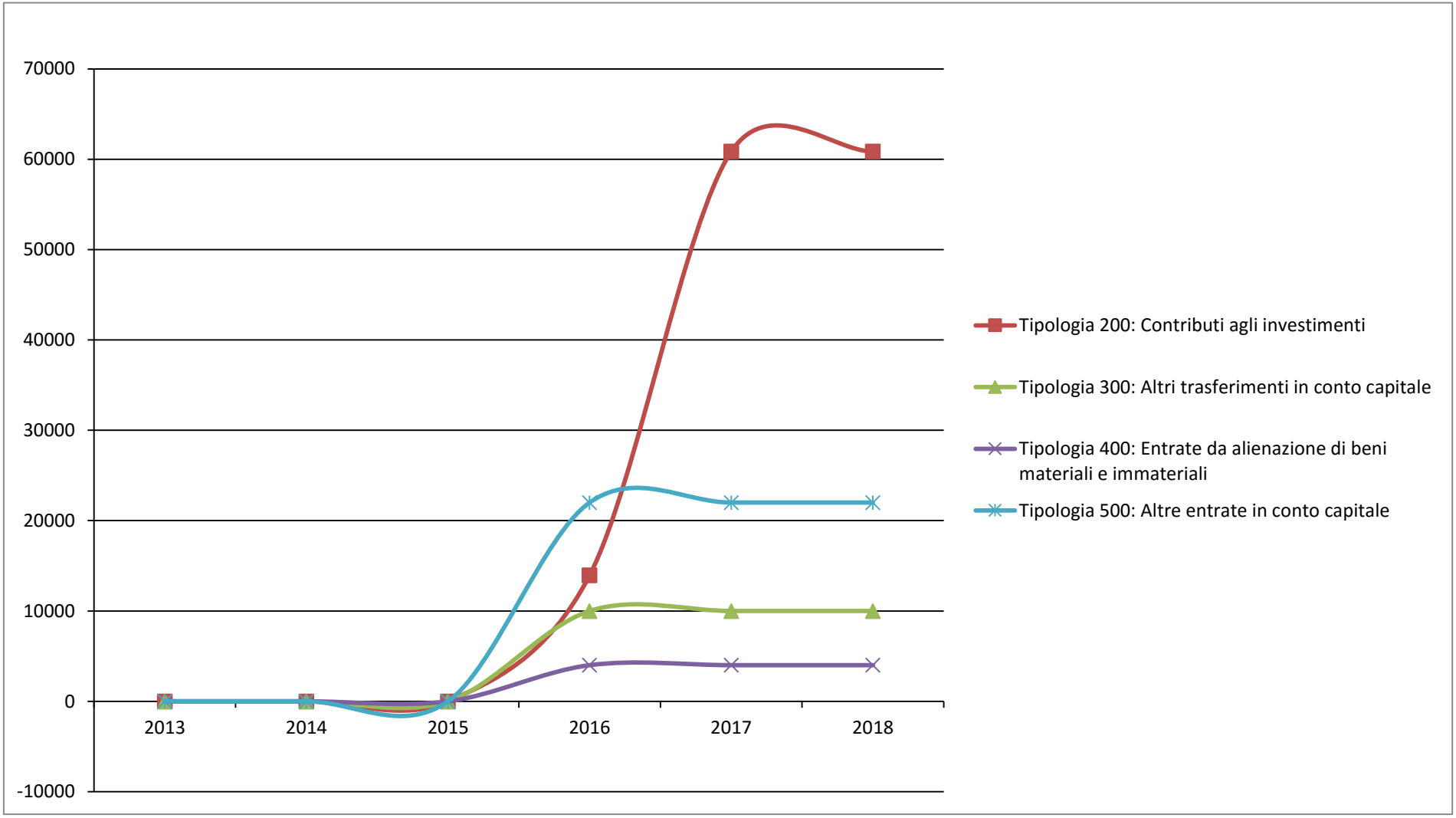
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2013 – 2018



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	13.950,00	60.850,00	60.850,00
2	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
TOTALE TITOLO 4		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49.950,00**	**96.850,00**	**96.850,00**

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2013 – 2018



Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

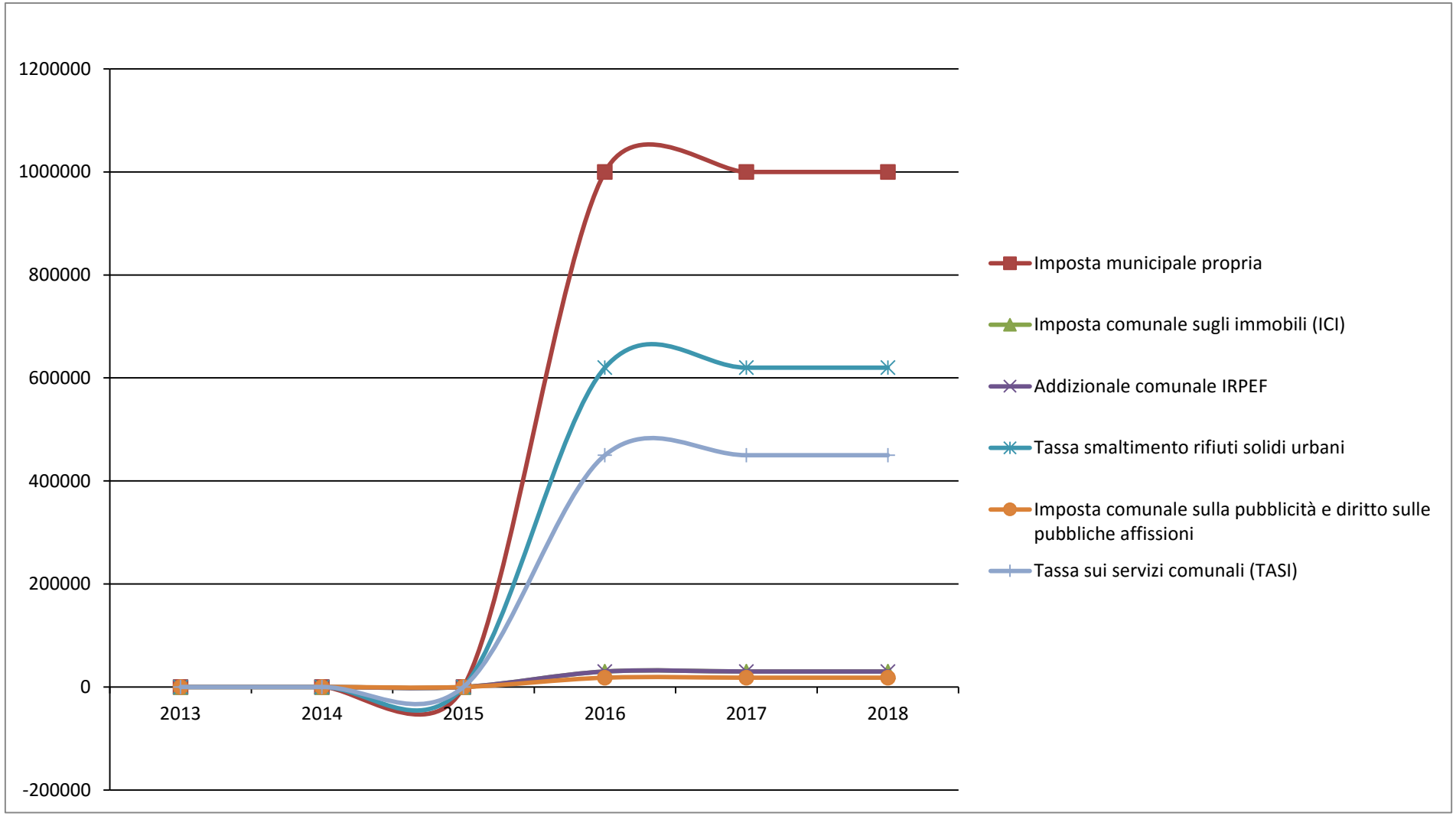
Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3	Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00
5	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
6	Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.148.000,00**	**2.148.000,00**	**2.148.000,00**

Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2013 – 2018



Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

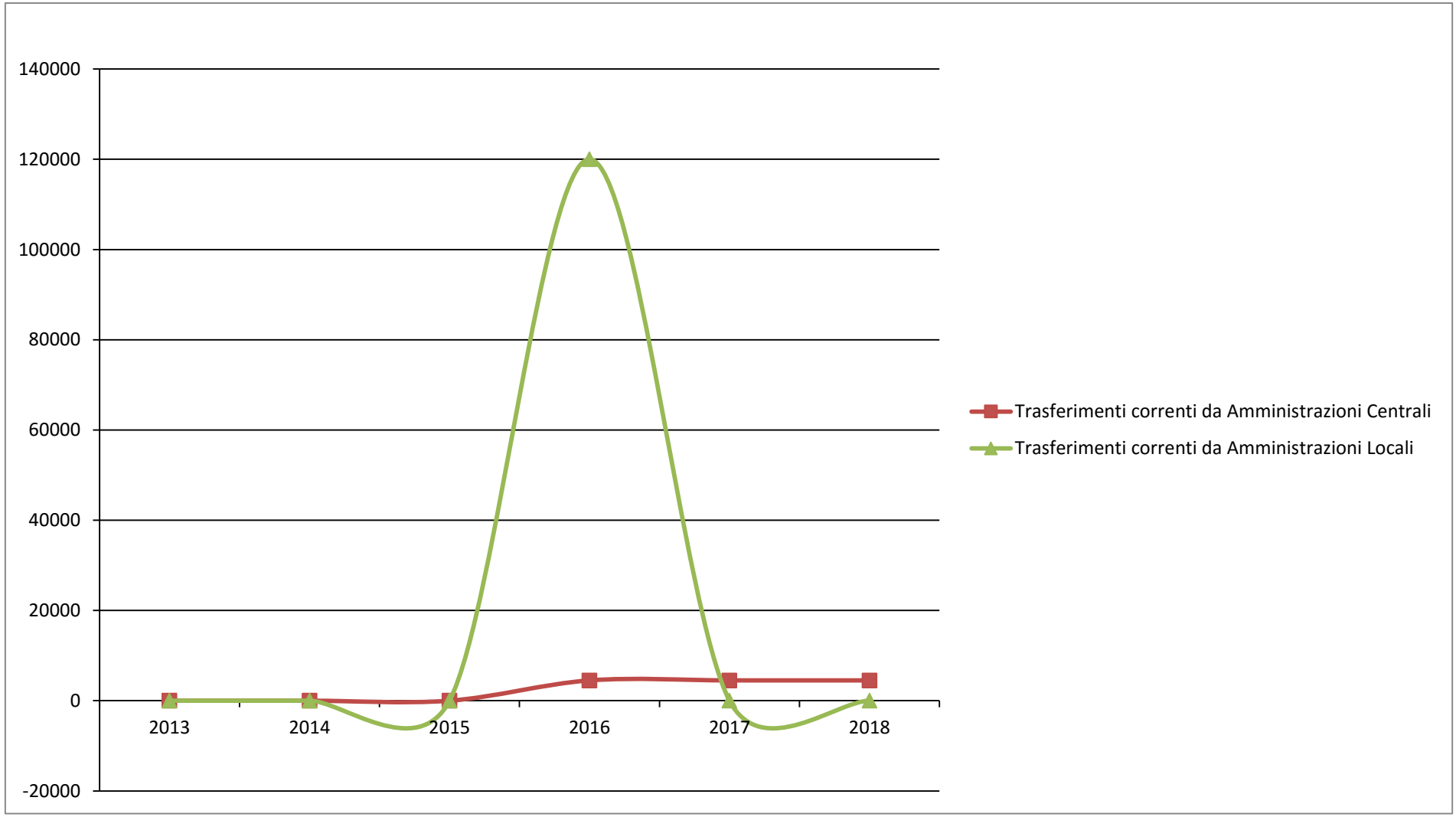
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**124.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2013 – 2018



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

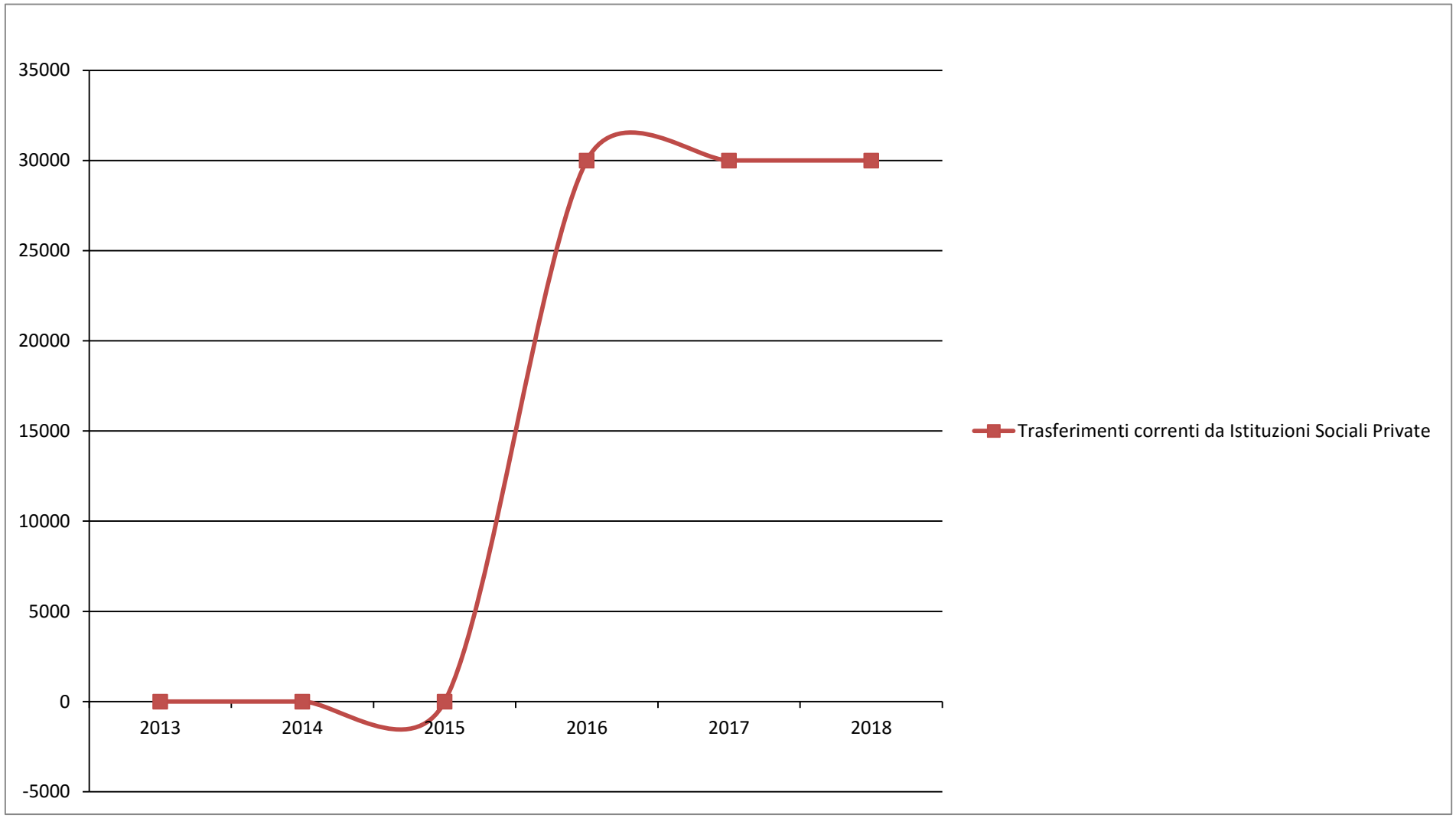
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private 2013 – 2018



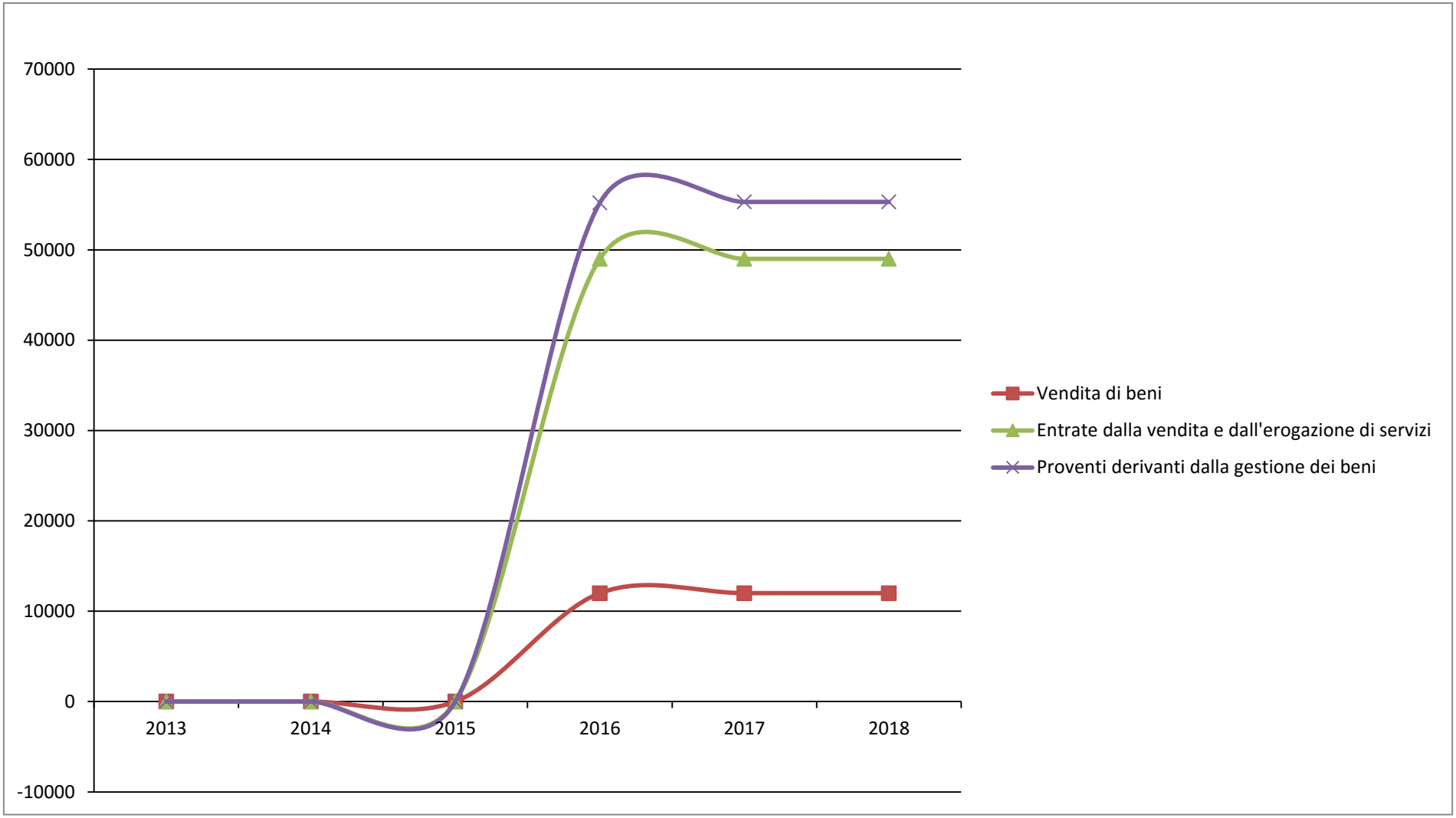
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	55.200,00	55.300,00	55.300,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**116.200,00**	**116.300,00**	**116.300,00**

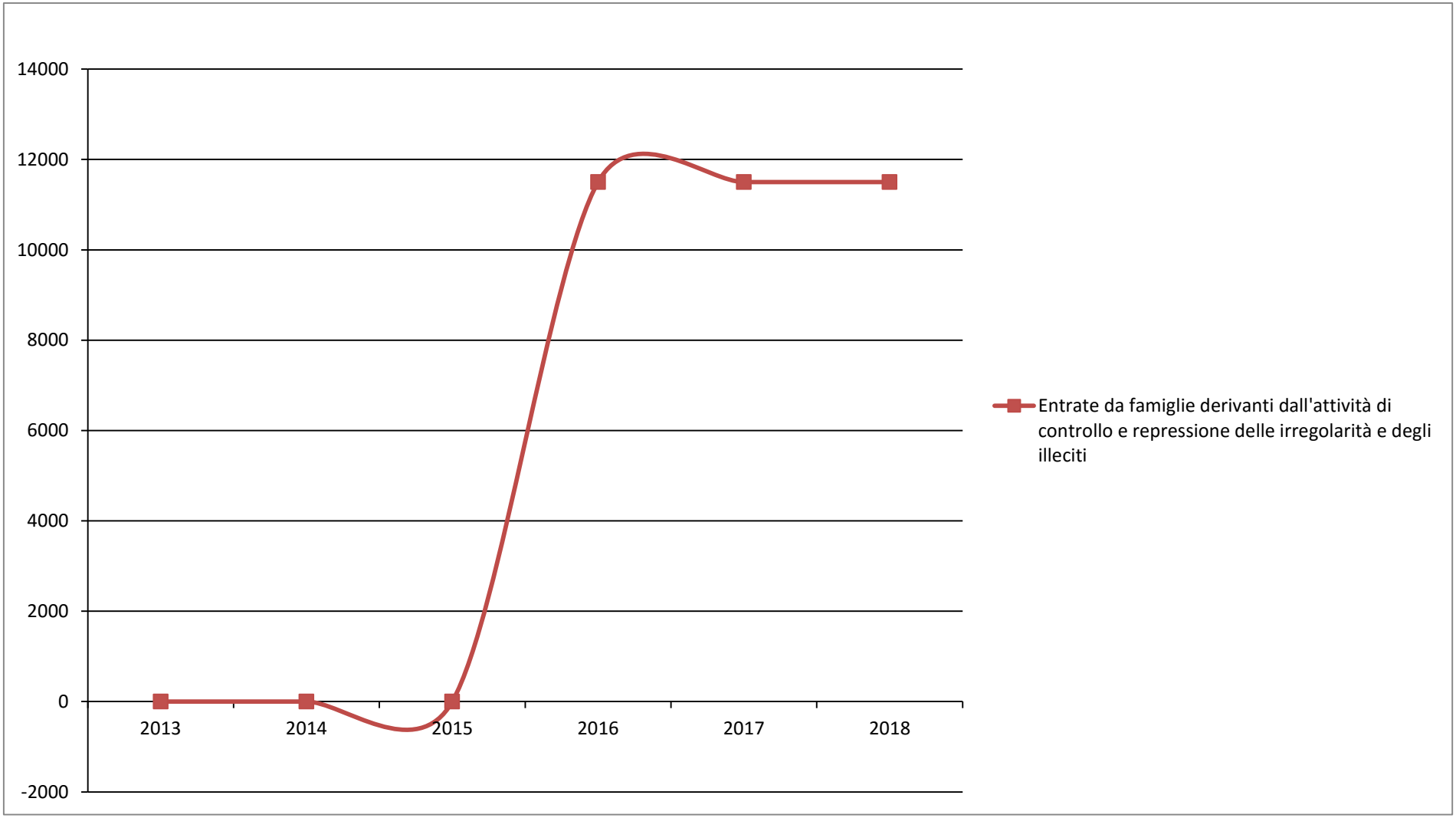
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2013 – 2018



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.500,00**	**11.500,00**	**11.500,00**

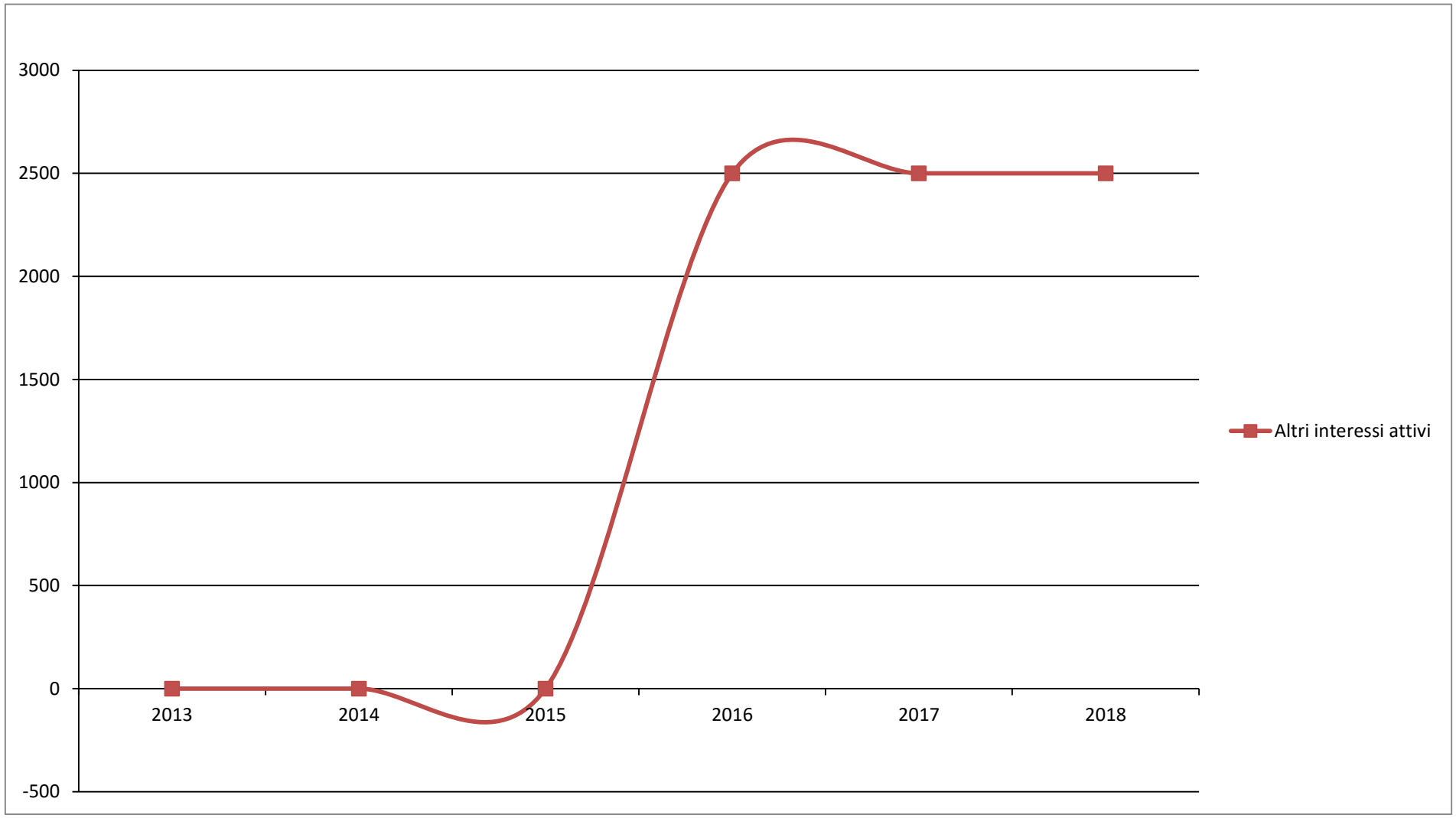
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2013 – 2018



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2013 – 2018



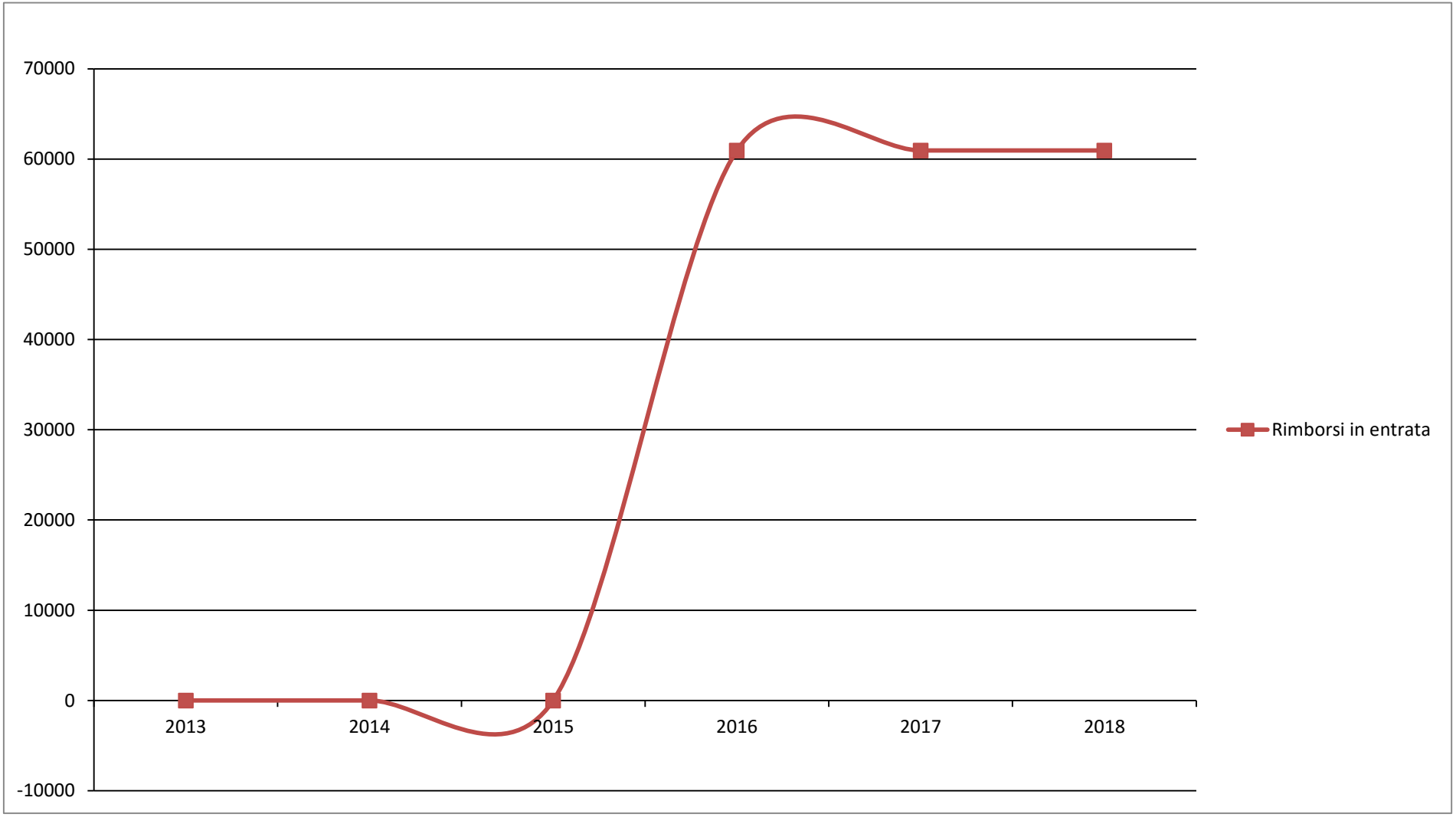
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Rimborsi in entrata	0,00	0,00	0,00	0,00	60.950,00	60.950,00	60.950,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60.950,00**	**60.950,00**	**60.950,00**

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2013 – 2018



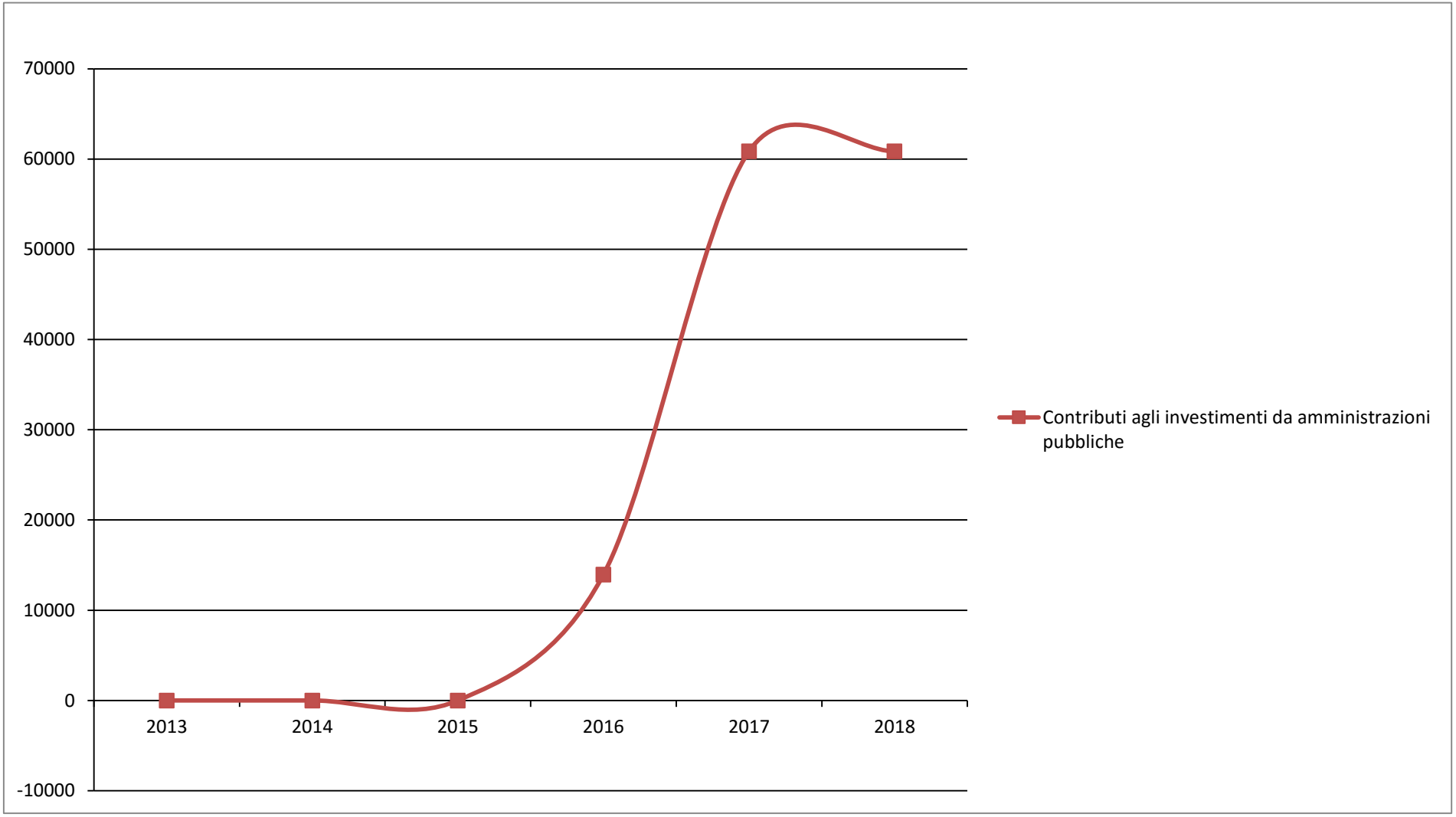
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4010000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	13.950,00	60.850,00	60.850,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.950,00**	**60.850,00**	**60.850,00**

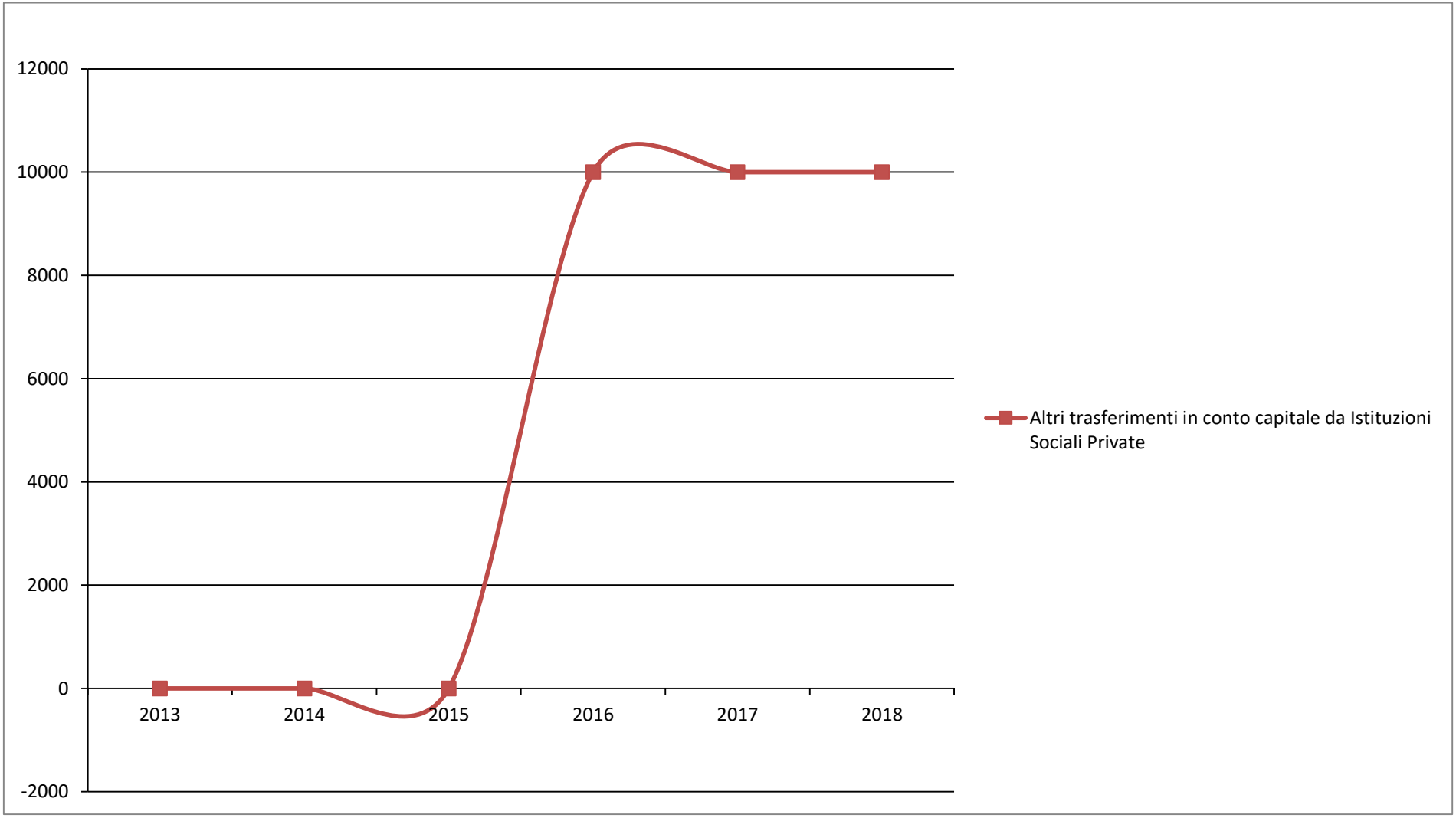
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2013 – 2018



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**

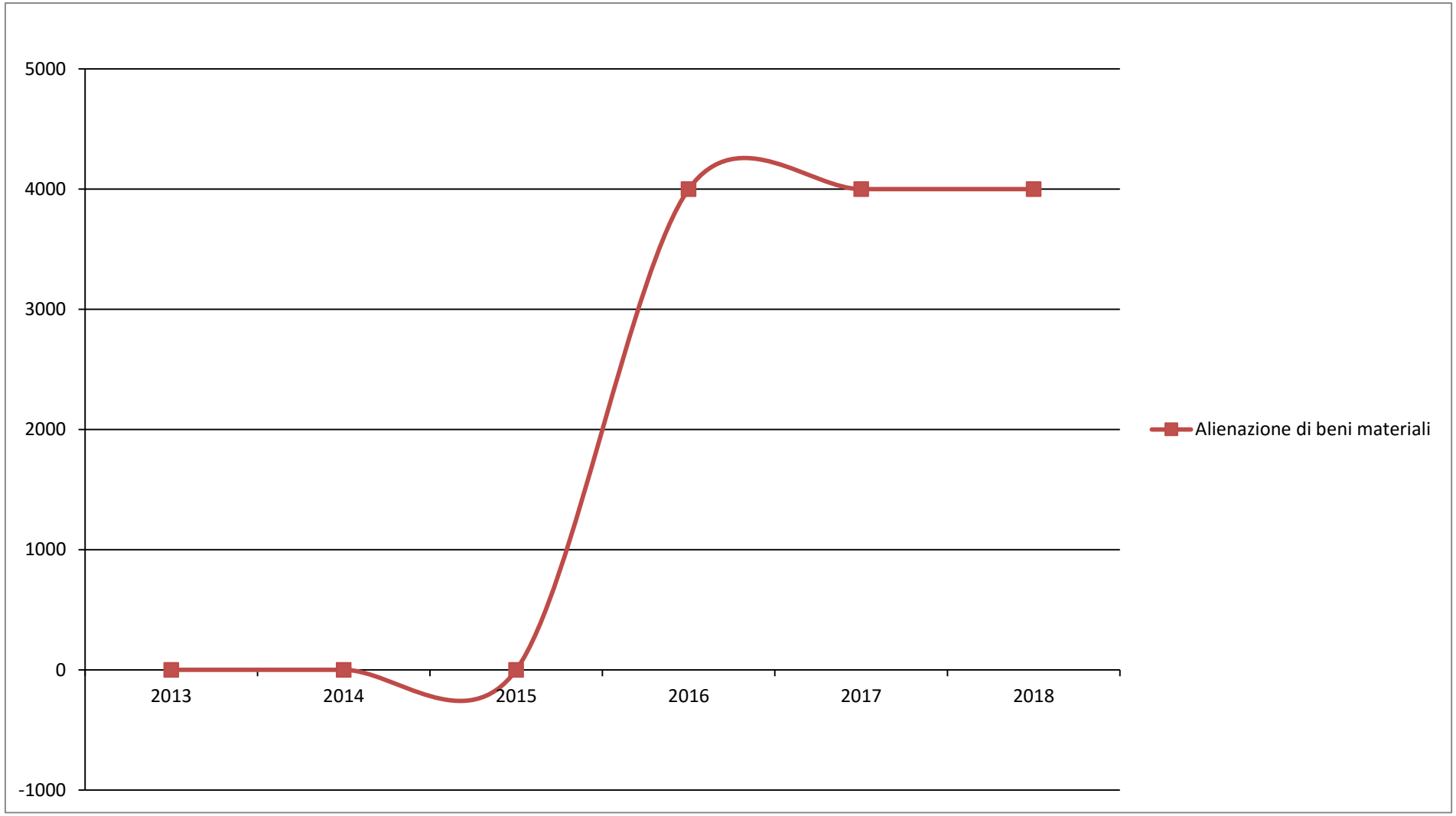
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale 2013 – 2018



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**

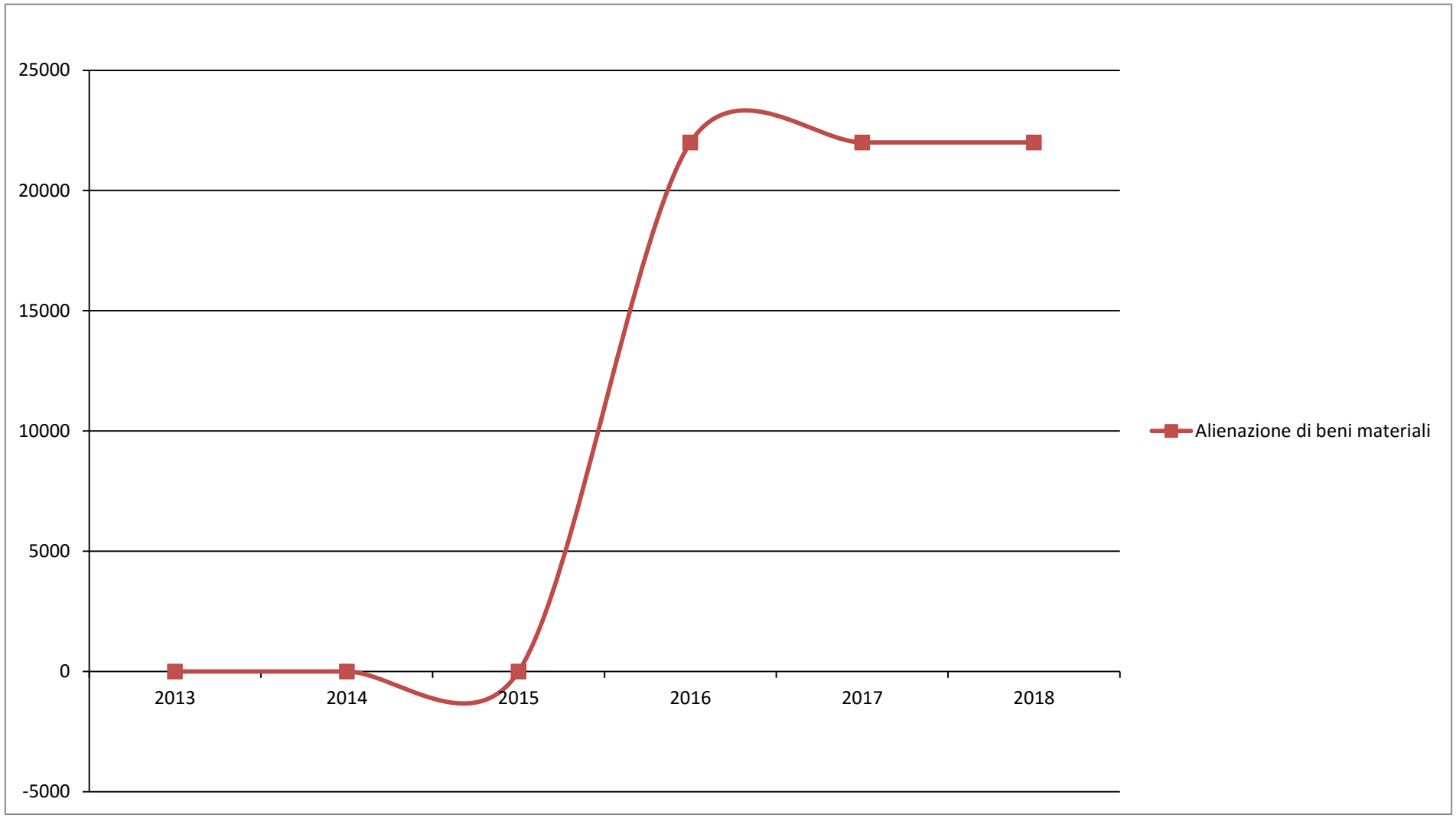
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali 2013 – 2018



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
1	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2013 – 2018



Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5010000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5020000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5030000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6010000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6020000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	Cassa 2016	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2015/2017

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2.196.153,04			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	4.150,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	2.508.650,00	2.333.650,00	2.333.750,00
• **Di cui per estinzione anticipata di prestiti**	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui	2.493.800,00	2.314.650,00	2.313.750,00
• **Fondo pluriennale vincolato**	0,00	0,00	0,00
• **Fondo crediti dubbia esigibilità**	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e presti obbligazionari	19.000	19.000,00	20.000,00
• **Di cui per estinzione anticipata di prestiti**	0,00	0,00	0,00
SOMMA FINALE G=A-AA+B+C-D-E-F	**00,00**	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00
• **Di cui per estinzione anticipata di prestiti**	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
• **Di cui per estinzione anticipata di prestiti**	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M	00,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	00,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	00,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-600	49.950,00	36.000,00	36.000,00

C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte carente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	49.950,00	36.000,00	36.000,00
• **Di cui fondo pluriennale vincolato**	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in cento capitale	00,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E	00,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione cediti di breve temine	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione cediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.03 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

3.1.4 Il patto di stabilità per il triennio 2015/2017

La disciplina del patto di stabilità interno per gli enti locali è, allo stato, principalmente ancora dettata dagli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità per il 2012), con le modifiche introdotte, principalmente e da ultimo, dalla legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014).

E' stato ancora riconfermato il meccanismo di calcolo detto della competenza mista, volto all'ottenimento di un *miglioramento di un saldo finanziario obiettivo*, inteso quale differenza tra *entrate finali* e *spese finali*. Il saldo finanziario tra entrate finali e spese finali, al netto di riscossioni e concessioni di crediti, viene calcolato in termini di competenza mista, assumendo cioè per la parte corrente gli accertamenti e gli impegni (ovvero, in sede di bilancio di previsione le previsioni di entrata corrente e le previsioni di spesa corrente iscritte) e per la parte in conto capitale gli incassi e i pagamenti. Conseguentemente, rilevano per la parte corrente le soli voci di competenza dell'anno, indipendentemente dall'effettivo concretizzarsi delle stesse in riscossioni o pagamenti, e per la parte capitale le sole voci di cassa (sia della gestione di competenza annuale che della gestione dei residui degli anni precedenti), indipendentemente dal momento di formazione giuridica dei relativi accertamenti e impegni.

A tale meccanismo di base la normativa ha, nel tempo, tuttavia affiancato una serie di norme di dettaglio, tra le quali quelle relative ai cosiddetti patti territoriali e quelle relative all'esclusione di particolari tipologie di spesa, specie con riferimento alle spese in conto capitale.

VOCI RILEVANTI AI FINI DEL PATTO DI STABILITA'	2015	2016	2017
A - Entrate correnti (previsioni - trasferimenti non rilevanti ai fini del patto di stabilita' + fondo pluriennale vincolato entrata - fondo pluriennale vincolato spesa corrente)	2.557.089,39	0,00	0,00
B - Entrate conto capitale e per riduzione attivita' finanziarie (riscossioni)	1.283.626,37	0,00	0,00
Totale entrate (A+B)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C - Spese correnti (previsioni al netto fondo pluriennale vincolato di spesa)	2.201.704,95	0,00	0,00
D - Spese in conto capitale e per incremento attivita' finanziarie (pagamenti)	682,812,39	0,00	0,00
Totale spese (C+D)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SALDO FINANZIARIO (entrate - spese)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E - OBIETTIVI IMPOSTI DAL PATTO DI STABILITA'	**606.000,00**	**0,00**	**0,00**
differenza rispetto all'obiettivo programmatico	***350.198,42***	***0,00***	***0,00***

3.1.5Debito consolidato e capacità di indebitamento 2014/2016

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per il triennio 2014/2016:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	2014	2015	2016
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.442.543,88	2.557.089,39	2.148.000,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale (1):	195.403,51	204.567,15	171.840,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
	47.258,89	23.702,22	21.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	490.580,47	434.983,89	415.983,89
DEBITO POTENZIALE			
	1.975.261,60	2.411.532,40	2.011.200,00

1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2016/2018

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "*A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione*".

C.d.R.	Tipo	Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
		Totale		**0**

Anno 2016

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

C.d.R.	Tipo	Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
		Totale		**0**

Anno 2017

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

C.d.R.	Tipo	Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
		Totale		**0**

Anno 2018

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

C.d.R.	Tipo	Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
		Totale		**0**

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

N° Prog.	*Tipologia*	*Categoria*	*Descrizione dell'intervento*	*Priorità*	*Stima delle Spese*				*Cessione Immobili (S/N)*	*Apporto di Capitale Privato*	
					1° Anno	*2° Anno*	*3° Anno*	*Totale*		*Importo*	*Tipologia*
				TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	

N° Prog.	*Descrizione dell'intervento*	*Fonte Finanziamento*	*Stima delle Entrate*			
			1° Anno	*2° Anno*	*3° Anno*	*Totale*
		TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Rif. Intervento	*Descrizione Immobile*	*Solo Diritto di Superficie*	*Piena Proprietà*	*Valore Stimato*		
				1° Anno	*2° Anno*	*3° Anno*
			TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**